

































































































































|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -59,016,069.88 | -37,863,367.24 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 542,524,089.65 | 609,675,548.07 |
| 加：营业外收入                       |  |                | 92.04          |
| 减：营业外支出                       |  | 174,441.00     | 81,000.00      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 542,349,648.65 | 609,594,640.11 |
| 减：所得税费用                       |  | -20,261,763.44 | -17,213,911.90 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 562,611,412.09 | 626,808,552.01 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 562,611,412.09 | 626,808,552.01 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |                |                |
| 7. 其他                         |  |                |                |
| 六、综合收益总额                      |  | 562,611,412.09 | 626,808,552.01 |
| 七、每股收益：                       |  |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                |  |                |                |

|                 |              |            |  |
|-----------------|--------------|------------|--|
| (二) 稀释每股收益(元/股) |              |            |  |
| 公司负责人：项光明       | 主管会计工作负责人：程鹏 | 会计机构负责人：赵洪 |  |

## 合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2026年半年度         | 2025年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 3,257,715,787.33 | 3,117,032,077.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 52,620,351.45    | 67,086,071.05    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 278,517,684.13   | 81,739,578.69    |
| 经营活动现金流入小计            |      | 3,588,853,822.91 | 3,265,857,726.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 1,261,684,159.31 | 1,181,778,995.81 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 400,480,641.43   | 331,410,746.29   |
| 支付的各项税费               |      | 325,290,428.98   | 335,743,066.51   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 449,981,312.86   | 92,822,145.57    |
| 经营活动现金流出小计            |      | 2,437,436,542.58 | 1,941,754,954.18 |
| 经营活动产生的现金流            |      | 1,151,417,280.33 | 1,324,102,772.56 |

|                           |      |                   |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 量净额                       |      |                   |                   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 4,249,000,000.00  | 3,649,500,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 7,151,084.25      | 6,362,805.92      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 127,650.00        | 35,745.40         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 |                   | 3,000,135.69      |
| 投资活动现金流入小计                |      | 4,256,278,734.25  | 3,658,898,687.01  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 776,282,698.33    | 1,179,606,321.53  |
| 投资支付的现金                   |      | 4,544,159,200.08  | 3,741,700,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |      | 5,320,441,898.41  | 4,921,306,321.53  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,064,163,164.16 | -1,262,407,634.52 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 7,860,000.00      | 3,000,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 7,860,000.00      | 3,000,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 |      | 814,020,000.00    | 1,015,561,154.13  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 11,658,760.89     | 96,201,868.85     |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 833,538,760.89    | 1,114,763,022.98  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 857,804,924.89    | 477,608,332.80    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,105,851,250.83  | 890,456,498.19    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 243,642,227.46    | 4,098,402.12      |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 2,207,298,403.18  | 1,372,163,233.11  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -1,373,759,642.29 | -257,400,210.13   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 924,894.29        | -205,238.68       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -1,285,580,631.83 | -195,910,310.77   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 3,145,995,927.21  | 2,193,173,323.82  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,860,415,295.38  | 1,997,263,013.05  |

公司负责人：项光明

主管会计工作负责人：程鹏

会计机构负责人：赵洪

## 母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2026年半年度         | 2025年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 58,943,835.55    | 285,523,679.36   |
| 收到的税费返还                   |    | 1,127,974.23     | 664,439.21       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 111,160,928.61   | 5,620,663.09     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 171,232,738.39   | 291,808,781.66   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 25,853,121.88    | 340,108,548.34   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 16,649,679.28    | 11,744,272.68    |
| 支付的各项税费                   |    | 3,452,264.87     | 3,011,170.71     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 112,558,303.55   | 25,722,136.61    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 158,513,369.58   | 380,586,128.34   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 12,719,368.81    | -88,777,346.68   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 350,000,000.00   | 510,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 827,663,812.97   | 742,792,315.07   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,177,663,812.97 | 1,252,792,315.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 487,700.00       | 14,302.00        |
| 投资支付的现金                   |    | 415,159,200.08   | 514,828,546.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 415,646,900.08   | 514,842,848.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 762,016,912.89   | 737,949,467.07   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 150,000,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 795,721,666.66   | 427,082,962.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 945,721,666.66   | 427,082,962.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 169,795,000.00   | 18,505,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支             |    | 1,030,151,115.80 | 819,521,951.95   |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 付的现金               |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 685,609,619.46   | 221,026,220.00   |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 1,885,555,735.26 | 1,059,053,171.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -939,834,068.60  | -631,970,209.95  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -165,097,786.90  | 17,201,910.44    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 299,463,855.72   | 242,289,129.04   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 134,366,068.82   | 259,491,039.48   |

公司负责人：项光明

主管会计工作负责人：程鹏

会计机构负责人：赵洪

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 2026 年半年度        |        |     |               |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                   |                   |
|---------------------|------------------|--------|-----|---------------|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------|-------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|
|                     | 归属于母公司所有者权益      |        |     |               |                  |                |                |              |                |        |                   |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计           |                   |
|                     | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |     |               | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他 |                   |                   | 小计                |
|                     |                  | 优先股    | 永续债 | 其他            |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                   |                   |
| 一、上年期末余额            | 1,710,128,059.00 |        |     | 99,257,784.59 | 1,366,105,685.79 | 28,403,640.00  | -25,759,978.88 | 6,775,369.94 | 783,771,448.94 |        | 11,078,251,693.73 |    | 14,990,126,423.11 | 11,924,056,015.97 | 16,914,182,439.08 |
| 加：会计政策变更            |                  |        |     |               |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                   |                   |
| 前期差错更正              |                  |        |     |               |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                   |                   |
| 其他                  |                  |        |     |               |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                   |                   |
| 二、本年期初余额            | 1,710,128,059.00 |        |     | 99,257,784.59 | 1,366,105,685.79 | 28,403,640.00  | -25,759,978.88 | 6,775,369.94 | 783,771,448.94 |        | 11,078,251,693.73 |    | 14,990,126,423.11 | 11,924,056,015.97 | 16,914,182,439.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填 | 338,329,359.00   |        |     | -9,297.90     | -361,999,330.18  | 135,776,137.09 | -37,513,911.72 | 3,549,408.03 |                |        | -96,537,968.95    |    | -289,957,878.81   | 57,128,141.68     | -232,829,737.13   |

|                                  |               |  |  |           |                |                |                |  |  |  |                   |                   |               |                   |
|----------------------------------|---------------|--|--|-----------|----------------|----------------|----------------|--|--|--|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 列)                               |               |  |  |           |                |                |                |  |  |  |                   |                   |               |                   |
| (一)<br>综合收<br>益总额                |               |  |  |           |                |                | -37,513,911.72 |  |  |  | 929,541,087.65    | 892,027,175.93    | 48,769,598.85 | 940,796,774.78    |
| (二)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本    | -3,696,993.00 |  |  | -9,297.90 | -19,972,978.18 | 135,776,137.09 |                |  |  |  |                   | -159,455,406.17   | 7,860,000.00  | -151,595,406.17   |
| 1.所有<br>者投入<br>的普通<br>股          | -3,700,800.00 |  |  |           | -20,132,352.00 | -28,403,640.00 |                |  |  |  |                   | 4,570,488.00      | 7,860,000.00  | 12,430,488.00     |
| 2.其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本  | 3,807.00      |  |  | -9,297.90 | 159,373.82     |                |                |  |  |  |                   | 153,882.92        |               | 153,882.92        |
| 3.股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |               |  |  |           |                |                |                |  |  |  |                   |                   |               |                   |
| 4.其他                             |               |  |  |           |                | 164,179,777.09 |                |  |  |  |                   | -164,179,777.09   |               | -164,179,777.09   |
| (三)<br>利润分<br>配                  |               |  |  |           |                |                |                |  |  |  | -1,026,079,056.60 | -1,026,079,056.60 |               | -1,026,079,056.60 |
| 1.提取<br>盈余公<br>积                 |               |  |  |           |                |                |                |  |  |  |                   |                   |               |                   |
| 2.提取<br>一般风<br>险准备               |               |  |  |           |                |                |                |  |  |  |                   |                   |               |                   |
| 3.对所<br>有者<br>(或股                |               |  |  |           |                |                |                |  |  |  | -1,026,079,056.60 | -1,026,079,056.60 |               | -1,026,079,056.60 |

|                    |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--------------|---------------|
| 东) 的分配             |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| (四) 所有者权益内部结转      | 342,026,352.00 |  |  |  | -342,026,352.00 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)  | 342,026,352.00 |  |  |  | -342,026,352.00 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)  |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |  |  |               |              |               |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                 |  |  | 3,549,408.03  |  |  |  | 3,549,408.03  | 498,542.83   | 4,047,950.86  |
| 1. 本期              |                |  |  |  |                 |  |  | 17,555,278.30 |  |  |  | 17,555,278.30 | 1,839,593.45 | 19,394,871.75 |

|          |                      |  |  |                  |                      |                   |                   |                  |                   |  |  |                       |                       |                      |                       |
|----------|----------------------|--|--|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 提取       |                      |  |  |                  |                      |                   |                   |                  |                   |  |  |                       |                       |                      |                       |
| 2. 本期使用  |                      |  |  |                  |                      |                   |                   | 14, 005, 870. 27 |                   |  |  |                       | 14, 005, 870. 27      | 1, 341, 050. 62      | 15, 346, 920. 89      |
| （六）其他    |                      |  |  |                  |                      |                   |                   |                  |                   |  |  |                       |                       |                      |                       |
| 四、本期期末余额 | 2, 048, 457, 418. 00 |  |  | 99, 248, 486. 69 | 1, 004, 106, 355. 61 | 164, 179, 777. 09 | -63, 273, 890. 60 | 10, 324, 777. 97 | 783, 771, 448. 94 |  |  | 10, 981, 713, 724. 78 | 14, 700, 168, 544. 30 | 1, 981, 184, 157. 65 | 16, 681, 352, 701. 95 |

| 项目        | 2025 年半年度        |             |             |                |                  |                |               |              |                |                |                  |    |                   |                  |                   |
|-----------|------------------|-------------|-------------|----------------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |             |             |                |                  |                |               |              |                |                |                  |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|           | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具      |             |                | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润            | 其他 |                   |                  | 小计                |
|           |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其他             |                  |                |               |              |                |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 一、上年期末余额  | 1,704,648,119.00 |             |             | 110,348,053.87 | 1,270,050,045.63 | 237,426,558.46 | -8,503,294.53 | 4,734,499.20 | 680,148,068.02 |                | 9,781,519,593.48 |    | 13,305,518,526.21 | 1,717,793,267.21 | 15,023,311,793.42 |
| 加：会计政策变更  |                  |             |             |                |                  |                |               |              |                |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 前期差错更正    |                  |             |             |                |                  |                |               |              |                |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 其他        |                  |             |             |                |                  |                |               |              |                |                |                  |    |                   |                  |                   |
| 二、本年期初余额  | 1,704,648,119.00 |             |             | 110,348,053.87 | 1,270,050,045.63 | 237,426,558.46 | -8,503,294.53 | 4,734,499.20 | 680,148,068.02 |                | 9,781,519,593.48 |    | 13,305,518,526.21 | 1,717,793,267.21 | 15,023,311,793.42 |
| 三、本期增减变动金 | -90,000.00       |             |             | -5,118.08      | 5,692,545.31     | -872,250.23    | -1,358,264.01 | 3,696,415.61 |                |                | 611,572,768.93   |    | 620,380,597.99    | 50,940,269.46    | 671,320,867.45    |

|                  |            |  |  |           |              |               |  |  |  |  |                  |                  |               |                  |
|------------------|------------|--|--|-----------|--------------|---------------|--|--|--|--|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 额（减少以“-”号填列）     |            |  |  |           |              |               |  |  |  |  |                  |                  |               |                  |
| （一）综合收益总额        |            |  |  |           |              | -1,358,264.01 |  |  |  |  | 1,424,710,333.57 | 1,423,352,069.56 | 47,677,724.54 | 1,471,029,794.10 |
| （二）所有者投入和减少资本    | -90,000.00 |  |  | -5,118.08 | 5,692,545.31 | -872,250.23   |  |  |  |  |                  | 6,469,677.46     | 3,022,550.09  | 9,492,227.55     |
| 1.所有者投入的普通股      | -90,000.00 |  |  |           | -659,700.00  | -828,900.00   |  |  |  |  |                  | 79,200.00        | 3,000,000.00  | 3,079,200.00     |
| 2.其他权益工具持有者投入资本  |            |  |  | -5,118.08 | -7,653.78    |               |  |  |  |  |                  | -12,771.86       |               | -12,771.86       |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 |            |  |  |           | 6,359,899.09 |               |  |  |  |  |                  | 6,359,899.09     | 22,550.09     | 6,382,449.18     |
| 4.其他             |            |  |  |           |              | -43,350.23    |  |  |  |  |                  | 43,350.23        |               | 43,350.23        |
| （三）利润分配          |            |  |  |           |              |               |  |  |  |  | -813,137,564.64  | -813,137,564.64  |               | -813,137,564.64  |
| 1.提取盈余公积         |            |  |  |           |              |               |  |  |  |  |                  |                  |               |                  |
| 2.提取一般风          |            |  |  |           |              |               |  |  |  |  |                  |                  |               |                  |

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 险准备                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 对所有<br>者<br>(或股<br>东) 的<br>分配       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -813,137,564.64 |  | -813,137,564.64 |  | -813,137,564.64 |
| 4. 其他                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| (四)<br>所有者<br>权益内<br>部结转               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 1. 资本<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 2. 盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 6. 其他                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |

|             |                  |  |  |                |                  |                |               |              |                |                   |                   |                  |                   |
|-------------|------------------|--|--|----------------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| （五）<br>专项储备 |                  |  |  |                |                  |                | 3,696,415.61  |              |                |                   | 3,696,415.61      | 239,994.83       | 3,936,410.44      |
| 1. 本期提取     |                  |  |  |                |                  |                | 16,840,566.37 |              |                |                   | 16,840,566.37     | 1,372,558.09     | 18,213,124.46     |
| 2. 本期使用     |                  |  |  |                |                  |                | 13,144,150.76 |              |                |                   | 13,144,150.76     | 1,132,563.26     | 14,276,714.02     |
| （六）<br>其他   |                  |  |  |                |                  |                |               |              |                |                   |                   |                  |                   |
| 四、本期期末余额    | 1,704,558,119.00 |  |  | 110,342,935.79 | 1,275,742,590.94 | 236,554,308.23 | -9,861,558.54 | 8,430,914.81 | 680,148,068.02 | 10,393,092,362.41 | 13,925,899,124.20 | 1,768,733,536.67 | 15,694,632,660.87 |

公司负责人：项光明

主管会计工作负责人：程鹏

会计机构负责人：赵洪

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |     |               |                  |                |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|---------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |     |               | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他            |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,710,128,059.00 |        |     | 99,257,784.59 | 1,295,539,478.67 | 28,403,640.00  |        |      | 783,771,448.94 | 3,716,698,621.49 | 7,576,991,752.69 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |               |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |               |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |               |                  |                |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,710,128,059.00 |        |     | 99,257,784.59 | 1,295,539,478.67 | 28,403,640.00  |        |      | 783,771,448.94 | 3,716,698,621.49 | 7,576,991,752.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 338,329,359.00   |        |     | -9,297.90     | -361,999,330.18  | 135,776,137.09 |        |      |                | -463,467,644.51  | -622,923,050.68  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |               |                  |                |        |      |                | 562,611,412.09   | 562,611,412.09   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -3,696,993.00    |        |     | -9,297.90     | -19,972,978.18   | 135,776,137.09 |        |      |                |                  | -159,455,406.17  |
| 1．所有者投入的普通股           | -3,700,800.00    |        |     |               | -20,132,352.00   | 28,403,640.00  |        |      |                |                  | 4,570,488.00     |
| 2．其他权益工具持有者           | 3,807.00         |        |     | -9,297.90     | 159,373.82       |                |        |      |                |                  | 153,882.92       |

|                        |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
|------------------------|------------------|--|--|---------------|-----------------|----------------|------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 投入资本                   |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额  |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 4. 其他                  |                  |  |  |               |                 | 164,179,777.09 |            |                |                  |                   | -164,179,777.09   |
| (三) 利润分配               |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  | -1,026,079,056.60 | -1,026,079,056.60 |
| 1. 提取盈余公积              |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）<br>的分配    |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  | -1,026,079,056.60 | -1,026,079,056.60 |
| 3. 其他                  |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| (四) 所有者权益内部结<br>转      | 342,026,352.00   |  |  |               | -342,026,352.00 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或<br>股本）   | 342,026,352.00   |  |  |               | -342,026,352.00 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或<br>股本）   |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 6. 其他                  |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| (五) 专项储备               |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 1. 本期提取                |                  |  |  |               |                 |                | 161,930.82 |                |                  |                   | 161,930.82        |
| 2. 本期使用                |                  |  |  |               |                 |                | 161,930.82 |                |                  |                   | 161,930.82        |
| (六) 其他                 |                  |  |  |               |                 |                |            |                |                  |                   |                   |
| 四、本期期末余额               | 2,048,457,418.00 |  |  | 99,248,486.69 | 933,540,148.49  | 164,179,777.09 |            | 783,771,448.94 | 3,253,230,976.98 | 6,954,068,702.01  |                   |

| 项目       | 2025 年半年度        |        |     |                |                  |                |                |      |                |                  |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
|          | 实收资本（或股<br>本）    | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股          | 其他<br>综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |                |                |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,704,648,119.00 |        |     | 110,348,053.87 | 1,195,812,566.14 | 237,426,558.46 |                |      | 680,148,068.02 | 3,597,225,757.86 | 7,050,756,006.43 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |                |                  |                |                |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |                |                  |                |                |      |                |                  |                  |

|                           |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|--|--|----------------|------------------|----------------|--|------------|----------------|------------------|------------------|
| 其他                        |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,704,648,119.00 |  |  | 110,348,053.87 | 1,195,812,566.14 | 237,426,558.46 |  |            | 680,148,068.02 | 3,597,225,757.86 | 7,050,756,006.43 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -90,000.00       |  |  | -5,118.08      | -155,022.52      | -872,250.23    |  | 7,799.14   |                | -186,329,012.63  | -185,699,103.86  |
| (一) 综合收益总额                |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                | 626,808,552.01   | 626,808,552.01   |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -90,000.00       |  |  | -5,118.08      | -155,022.52      | -872,250.23    |  |            |                |                  | 622,109.63       |
| 1. 所有者投入的普通股              | -90,000.00       |  |  |                |                  | -828,900.00    |  |            |                |                  | 738,900.00       |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |  |  | -5,118.08      | -7,653.78        |                |  |            |                |                  | -12,771.86       |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |  |  |                | -147,368.74      |                |  |            |                |                  | -147,368.74      |
| 4. 其他                     |                  |  |  |                |                  | -43,350.23     |  |            |                |                  | 43,350.23        |
| (三) 利润分配                  |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                | -813,137,564.64  | -813,137,564.64  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                | -813,137,564.64  | -813,137,564.64  |
| 3. 其他                     |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 6. 其他                     |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| (五) 专项储备                  |                  |  |  |                |                  |                |  | 7,799.14   |                |                  | 7,799.14         |
| 1. 本期提取                   |                  |  |  |                |                  |                |  | 325,486.23 |                |                  | 325,486.23       |
| 2. 本期使用                   |                  |  |  |                |                  |                |  | 317,687.09 |                |                  | 317,687.09       |
| (六) 其他                    |                  |  |  |                |                  |                |  |            |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额                  | 1,704,558,119.00 |  |  | 110,342,935.79 | 1,195,657,543.62 | 236,554,308.23 |  | 7,799.14   | 680,148,068.02 | 3,410,896,745.23 | 6,865,056,902.57 |

公司负责人：项光明

主管会计工作负责人：程鹏

会计机构负责人：赵洪

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

浙江伟明环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政股[2005]67号文批准，由温州市伟明环保工程有限公司（现更名为伟明集团有限公司）、温州市嘉伟实业有限公司和项光明等 8 位自然人作为发起人，在原温州市临江垃圾发电有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91330000734522019A，2015 年 5 月在上海证券交易所上市，所属行业为生态保护和环境治理业。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 204,845.7418 万股，注册资本为 170,455.8119 万元，注册地址：浙江省温州市瓯海区娄桥工业园中汇路 81 号 B2 幢 5 楼东南首，办公地址：浙江省温州市市府路 525 号同人恒玖大厦 16 楼。本公司实际从事的主要经营活动为：垃圾焚烧发电，垃圾处理项目的投资，固废处理工程、垃圾渗滤液处理工程、环保工程的设计、投资咨询、施工、运营管理及技术服务，垃圾、烟气、污水、灰渣处理技术的开发及服务，危险废物经营，环保设备的制造、销售及安装服务，城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务，从事进出口业务。本公司的母公司为伟明集团有限公司，本公司的实际控制人为项光明、王素勤、朱善银及朱善玉。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 14 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起至少 12 个月内能够维持公司业务正常运作，不存在导致无法持续经营的事项。本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本财务报表以人民币列示。

#### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                    | 重要性标准                                                                                                   |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款      | 将金额大于 1,000 万元的单项计提坏账准备的应收账款认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。                                                        |
| 应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的  | 将单项应收账款坏账准备收回或转回金额超过 1,000 万元的情况，认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回。                                                   |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款     | 将金额大于 500 万元的单项计提坏账准备的其他应收款认定为重要的单项计提坏账准备的其他应收款。                                                        |
| 其他应收款本期坏账准备转回或收回金额重要的 | 将单项其他应收款坏账准备收回或转回金额超过 500 万元的情况，认定为重要的其他应收款坏账准备收回或转回。                                                   |
| 合同资产账面价值发生重大变动        | 将合同资产账面价值变动金额超过资产总额 0.5%的情形认定为重大变动。                                                                     |
| 重要的单项计提坏账准备的合同资产      | 将金额大于 1,000 万元的单项计提坏账准备的合同资产认定为重要的单项计提坏账准备的合同资产。                                                        |
| 重要的按单项计提坏账准备的长期应收款    | 将金额大于 1,000 万元的单项计提坏账准备的长期应收款认定为重要的单项计提坏账准备的长期应收款。                                                      |
| 重要的在建工程               | 将单项在建工程余额或本期转入固定资产的金额超过资产总额 0.5%或金额超过 1 亿元的项目认定为重要的在建工程。                                                |
| 账龄超过一年或逾期的重要应付账款      | 将账龄超过 1 年或逾期，且单项金额超过 1,000 万元的应付账款，认定为账龄超过一年或逾期的重要应付账款。                                                 |
| 账龄超过一年的重要合同负债/预收款项    | 将账龄超过 1 年且单项金额超过 1,000 万元的合同负债/预收款项认定为账龄超过一年的重要合同负债/预收款项。                                               |
| 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项    | 将账龄超过 1 年且单项金额超过 500 万元的其他应付款项认定为账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项。                                                    |
| 重要的预计负债               | 将单项金额超过资产总额 0.5%的预计负债项目认定为重要的预计负债。                                                                      |
| 重要子公司、重要的非全资子公司       | 将净利润占集团合并净利润 10%以上，且净资产占集团净资产 5%以上的子公司，认定为重要子公司。将净利润占集团合并净利润 10%以上，且净资产占集团净资产 5%以上的非全资子公司，认定为重要的非全资子公司。 |
| 重要的联营企业               | 将长期股权投资账面价值占集团资产总额的 0.5%以上的联营企业认定为重要的联营企业。                                                              |
| 收到的重要投资活动有关的现金、支付的重要  | 将单项投资支付的现金或收回投资收到的现                                                                                     |

|           |                                                                       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|
| 投资活动有关的现金 | 金占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于人民币 5,000 万元，认定为收到的/支付的重要投资活动有关的现金 |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

**②处置子公司****一般处理方法**

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

**分步处置子公司**

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

**③购买子公司少数股权**

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“19、长期股权投资”。

**9、 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**10、 外币业务和外币报表折算**

☒ 适用 ☐ 不适用

- (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

## 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是

否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目          | 组合类别          | 确定依据                                                          |
|-------------|---------------|---------------------------------------------------------------|
| 应收票据、应收款项融资 | 票据类别          | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 应收账款        | 其他应收账款组合：账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。   |
|             | 应收补贴电费组合      | 按本年度该等组合的迁徙率、以前年度相同组合的实际损失率及前瞻性因素为基础，确定该组合本年应计提坏账准备的预期信用损失率。  |
| 其他应收款       | 账龄组合          | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。  |
| 合同资产        | 账龄组合          | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。   |
| 长期应收款       | 长期应收款类别       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄               | 应收商业<br>承兑汇票<br>预期信用<br>损失率(%) | 应收账款中的<br>“其他<br>应收账款组合”<br>预期<br>信用损失率(%) | 应收账款中的“应<br>收补贴电费组合”<br>预期信用损失率<br>(%)                                                       | 其他应收款<br>预期<br>信用损失率<br>(%) | 合同资产预<br>期信用损失<br>率(%) |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 1 年以内 (含,<br>下同) | 5.00                           | 5.00                                       | 按本年度该等组<br>合的迁徙率、以前<br>年度相同组合的<br>实际损失率及前<br>瞻性因素为基础,<br>确定该组合本年<br>应计提坏账准备<br>的预期信用损失<br>率。 | 5.00                        | 5.00                   |
| 1-2 年            | 10.00                          | 10.00                                      |                                                                                              | 10.00                       | 10.00                  |
| 2-3 年            | 20.00                          | 20.00                                      |                                                                                              | 20.00                       | 20.00                  |
| 3-4 年            | 50.00                          | 50.00                                      |                                                                                              | 50.00                       | 50.00                  |
| 4-5 年            | 80.00                          | 80.00                                      |                                                                                              | 80.00                       | 80.00                  |
| 5 年以上            | 100.00                         | 100.00                                     |                                                                                              | 100.00                      | 100.00                 |

注：应收商业承兑汇票的账龄自应收账款实际发生的月份起算；应收账款/其他应收款/合同资产等发生日作为计算账龄的起点。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**（1）存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量：存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**（2）发出存货的计价方法：存货发出时按加权平均法计价。****（3）盘存制度：采用永续盘存制。****（4）低值易耗品和包装物的摊销方法**

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同

而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

☐适用 ☒不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

☐适用 ☒不适用

## 17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

**合同资产的确认方法及标准**

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☒适用 ☐不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

☒适用 ☐不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

☒适用 ☐不适用

详见本附注“11. 金融工具”中（6）“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

☐适用 ☒不适用

## 19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公

司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20、 投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21、 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|-----------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物    | 年限平均法 | 10-25   | 0-5    | 10.00-3.80 |
| 机器设备      | 年限平均法 | 5-16    | 0-5    | 20.00-5.94 |
| 专用设备[注 1] | 年限平均法 | 15-20   | 0-5    | 6.67-4.75  |
| 运输设备      | 年限平均法 | 5-20    | 0-10   | 20.00-4.50 |

|         |       |     |     |             |
|---------|-------|-----|-----|-------------|
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 4-5 | 0-5 | 25.00-19.00 |
|---------|-------|-----|-----|-------------|

注 1：如下述“22. 在建工程”所述，对于未同时满足《企业会计准则解释 14 号》“双特征”、“双控制”的 PPP 项目，在达到预定可使用状态之后转入固定资产，其中房屋及建筑物折旧年限保持一致，专用设备折旧年限为 15-20 年。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

公司承接的 PPP 项目，对于不能同时符合《企业会计准则解释 14 号》所述“双特征”、“双控制”条件的 PPP 项目合同，建造基础设施所发生的建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使基础设施达到预定可使用状态前所发生的必要支出等计入在建工程，并在达到预定可使用状态时，转入固定资产。

| 类别     | 转为固定资产的标准和时点                   |
|--------|--------------------------------|
| PPP 项目 | 项目稳定运行并通过烟气核心因子检测，达到预定可使用状态时结转 |
| 房屋及建筑物 | 主体建设工程及配套设施完工并达到预定可使用状态        |
| 机器设备   | 安装调试达到设计要求或合同规定的标准后进行结转        |

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 26、 无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

| 项目       | 预计使用寿命    | 摊销方法 | 预计使用寿命的确定依据 |
|----------|-----------|------|-------------|
| 计算机软件    | 5-10 年    | 直线法  | 预计受益期限      |
| 特许经营权（注） | 特许经营期限    | 直线法  | 特许经营期限      |
| 土地使用权    | 土地证登记使用年限 | 直线法  | 土地使用权证      |
| 专利权      | 专利权证规定的年限 | 直线法  | 专利权证        |

注：根据《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 14 号》的规定，社会资本方依据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，应当在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；同时依据 PPP 合同协议约定，对于超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产；该类无形资产在从事经营期限内按直线法摊销。按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而预计将发生的支出，确认为预计负债，预计负债的确认详见附注“31. 预计负债”。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目      | 摊销方法      | 摊销年限     |
|---------|-----------|----------|
| 土地租赁费   | 在受益期内平均摊销 | 28.92 年  |
| 办公楼装修工程 | 在受益期内平均摊销 | 4-5 年    |
| 屋面维修    | 在受益期内平均摊销 | 5 年      |
| 初始排污权费  | 在受益期内平均摊销 | 1.5-5 年  |
| 其他      | 在受益期内平均摊销 | 1-23.5 年 |

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**30、 职工薪酬****(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**2) 设定受益计划**

无。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**31、 预计负债**

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

无。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、 收入

#### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

公司收入来源主要为环保项目运营收入（包括：垃圾处置收入、发电收入、渗滤液处置收入、炉渣收入、垃圾清运收入、PPP 项目利息收入、其他联副产品收入等）、设备销售及服务收入、EPC 建造收入、新材料产品收入等，各项收入具体确认原则分别为：

环保项目运营收入：

##### 1) 垃圾处置收入：

公司按实际垃圾处理量及与客户签订的协议所约定的单价结算款项，确认垃圾处置收入金额。

##### 2) 发电收入：

当电力供应至当地的电网公司且电网公司取得电力的控制权时，公司按购售电合同等约定的单价及上网电量确认供电收入金额。

##### 3) 渗滤液处置业务收入：

公司按实际渗滤液处理量及与客户签订的协议所约定的单价结算款项，确认渗滤液处理收入金额。

##### 4) 炉渣业务收入：

公司按照与客户合同约定的单价及实际销售量结算确认收入。

##### 5) 垃圾清运收入：

公司按垃圾收运量及与客户签订的协议所约定的单价结算款项，确认垃圾清运收入金额。

##### 6) PPP 项目利息收入：

对于 PPP 项目在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在公司拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，后续按实际利率法以摊余成本为基础确认相关 PPP 项目利息收入。

##### 7) 其他联副产品收入：

公司按照与客户合同约定的单价及实际销量结算确认收入。

设备销售和服务、EPC 建造收入：

1) 单项设备销售和服务收入

①单项设备销售收入

境内收入：设备销售合同条款规定本公司不承担安装义务的，在购货方收到发出商品并验收签字后，按合同金额确认产品销售收入；合同条款规定需由本公司安装、调试的，在购货方收到商品，并安装、调试结束，购货方验收合格后，按合同金额确认产品销售收入。

跨境收入：公司根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

②服务收入

服务收入根据合同内对各项技术服务内容价格的约定，在本公司提交相应服务成果并经委托方确认时确认相应技术服务收入。

2) 成套设备销售和服务、EPC 建造收入

属于在某一时段内履行履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3) 政府和社会资本合作（PPP）项目相关建造收入

公司与 PPP 业务相关收入的确认按照以下规定进行处理：

①公司为 PPP 项目主要责任人，公司提供建造服务（含建设和改扩建）或发包给其他方等，按照前述 EPC 建设收入的原则进行会计处理，确认合同资产及相应收入与成本。

②根据 PPP 项目合同约定，公司提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，公司识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

新材料产品销售收入：

公司主要销售新材料产品等，属于在某一时点履行的履约义务。

境内收入：公司根据合同约定将产品发出并经客户签收确认、客户取得产品的控制权时确认相关产品销售收入。

跨境收入：公司根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

## 35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

•纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

•递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“27. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相

关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
  - 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 套期会计

##### 1) 套期保值的分类

- ①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- ②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- ③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

##### 2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- ③采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

##### 3) 套期会计处理方法

###### ①公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

###### ②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                                                                |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 0.00%、3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、11.00%、13.00%                       |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 5.00%、7.00%                                                       |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 25.00%、22.00%、20.00%、17.00%、16.50%、15.00%、12.50%、9.00%、7.5%、0.00% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称                                                           | 所得税税率（%） |
|------------------------------------------------------------------|----------|
| 永康公司（二期）、樟树公司（餐厨项目）、婺源公司（餐厨项目）、蛟河公司、富锦公司、宁都公司（餐厨项目）、卢龙公司、龙湾厨余公司、 | 0.00     |

|                                                                                                                                                             |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 陇南公司、嘉曼公司、枝江公司、昆山再生资源公司、凯里盛运（二期）                                                                                                                            |       |
| 澄江公司、宁都项目、罗甸公司                                                                                                                                              | 7.50  |
| 拉萨盛运                                                                                                                                                        | 9.00  |
| 临海公司（餐厨项目）、秦皇岛公司、武义公司（餐厨项目）、玉环嘉伟（垃圾发电项目）、婺源公司、奉新公司、双鸭山公司、东阳公司、文成公司、龙泉公司、玉环科技、永丰公司、闽清公司、江山餐厨公司、安福公司、嘉禾公司、宁晋嘉伟公司、蒙阴公司、磐安公司、福建华立公司、平阳餐厨公司、东阳餐厨公司、武平公司、昌黎公司     | 12.50 |
| 永强公司、伟明环保集团、昆山公司、临海公司、伟明装备集团、永康公司（一期）、瑞安公司、温州公司、玉环公司、嘉善公司、龙湾公司、龙港公司、武义公司（垃圾发电项目、污水项目）、温州餐厨公司、海滨公司、嘉伟新能源集团、永嘉污水、延安国锦公司、榆林绿能公司、凯里盛运（一期）                       | 15.00 |
| 伟明（香港）公司、伟曼资本公司、伟明（香港）装备公司、伟环沪港（香港）公司、伟明环保香港公司、伟环阿尔法（香港）公司                                                                                                  | 16.50 |
| 伟明（新加坡）公司、伟环新加坡控股公司、伟环新加坡国际公司                                                                                                                               | 17.00 |
| 上海嘉伟、紫金公司、中环智慧、成都中智公司、成都中智兴彭公司、仁寿中环公司、莲花公司、伟明材料公司、上海伟明、江西伟明、嘉善环卫公司、温州中智、安远公司、伟明建设、象州公司、嘉展公司、嘉伟工业品公司、伟明自控公司、亿达公司、弘宇公司、嘉禾环卫公司、伟明鸿厦钢构公司、江西道博公司、伟明贸易公司、昆山伟明科技公司 | 20.00 |
| 伟明环保印尼公司、伟明阿尔法公司、伟明伽马公司、巴厘公司、茂物公司、嘉曼达公司、伟明贝塔公司、伟明装备印尼公司                                                                                                     | 22.00 |
| 公司、玉环嘉伟（餐厨项目）、界首公司、伟明科技、万年公司、樟树公司（垃圾发电项目）、玉苍公司、永康餐厨公司、温州环卫公司、平泉公司、伟明置业公司、盛运环保、盛运工程、盛运科技、桐城盛运、宁阳盛运、招远盛运、国源环保、陕西清洁能源公司                                        | 25.00 |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）增值税优惠政策

根据财政部、国家税务总局文件，财税[2015]78号《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》和财政部、税务总局公告2021年第40号《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》的规定，公司及相关公司利用城市生活垃圾生产销售的电力享受100%增值税即征即退的政

策；垃圾处置劳务收入和污水处理劳务收入在 2022 年 3 月 1 日之前享受 70%增值税即征即退的政策，在 2022 年 3 月 1 日之后选择适用免征增值税政策。

根据财政部、国家税务总局文件，财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，子公司伟明装备集团、伟明自控公司在 2026 年度自行开发销售的软件产品增值税实际税负超过 3%部分实行即征即退的税收优惠政策。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。子公司伟明装备集团、嘉伟新能源集团符合以上规定，享受相应的税收优惠。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定，嘉曼公司享受部分应税货物免除进口增值税优惠政策。

## （2）所得税优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定：企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司临海公司（餐厨项目）、秦皇岛公司、武义公司餐厨项目、玉环嘉伟（垃圾发电项目）、婺源项目、奉新公司、双鸭山公司、东阳公司、文成公司、龙泉公司、玉环科技、永丰公司、闽清公司、江山餐厨公司、安福公司、嘉禾公司、宁晋嘉伟公司、蒙阴公司、磐安公司、福建华立公司、平阳餐厨公司、东阳餐厨公司、武平公司、昌黎公司 2026 年度企业所得税按 12.5%的税率计缴；子公司永康公司（二期）、樟树公司（餐厨项目）、婺源公司（餐厨项目）、蛟河公司、富锦公司、宁都公司（餐厨项目）、卢龙公司、龙湾厨余公司、陇南公司、嘉曼公司、枝江公司、昆山再生资源公司、凯里盛运（二期）2026 年度企业所得税按 0.00%的税率计缴。

子公司伟明装备集团，根据 2024 年 12 月 6 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202433006609），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司嘉伟新能源集团，根据 2025 年 12 月 19 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202533010861），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司永强公司，根据 2024 年 12 月 6 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202433000599），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司昆山公司，根据 2024 年 11 月 19 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202432006779），被认定为高新技术企

业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司瑞安公司，根据 2024 年 12 月 6 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202433001722），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司温州公司，根据 2024 年 12 月 6 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202433011547），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司龙湾公司，根据 2023 年 12 月 8 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202333008313），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司龙港公司，根据 2024 年 12 月 6 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202433011312），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司永康公司，根据 2024 年 12 月 6 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202433008018），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司玉环公司，根据 2024 年 12 月 6 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202433007487），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司伟明环保集团，根据 2025 年 12 月 19 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202533002294），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司武义公司，根据 2025 年 12 月 19 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202533005946），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司嘉善公司，根据 2025 年 12 月 19 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202533005972），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司临海公司，根据 2025 年 12 月 19 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202533008875），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

子公司海滨公司，根据 2025 年 12 月 19 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202533006775），被认定为高新技术企业，2026 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

根据财税[2008]48 号《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》，子公司永康公司、秦皇岛公司、玉环嘉伟、婺源公司、宁晋嘉伟公司、昌黎公司、东阳公司、龙泉公司、磐安公司、永丰公司、宁都公司、罗甸公司、枝江公司、安福公司、闽清公司、文成公司、蒙阴公司、澄江公司、卢龙公司、凯里盛运、福建华立公司、嘉禾公司购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》和财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定，子公司上海嘉伟、紫金公司、中环智慧、成都中智公司、成都中智兴彭公司、仁寿中环公司、莲花公司、伟明材料公司、上海伟明、江西伟明、嘉善环卫公司、温州中智、安远公司、伟明建设、象州公司、嘉展公司、嘉伟工业品公司、伟明自控公司、亿达公司、弘宇公司、嘉禾环卫公司、伟明鸿厦钢构公司、江西道博公司、伟明贸易公司、昆山伟明科技公司可享受年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的税收政策。

根据财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告 2021 年第 36 号《关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》，子公司温州餐厨公司、武义公司（餐厨项目）、海滨公司、江山餐厨公司、平阳餐厨公司、澄江公司、东阳餐厨公司、玉环嘉伟（餐厨项目）、临海公司（餐厨项目）、嘉善公司（餐厨项目）、永康餐厨公司、婺源公司（餐厨项目）利用厨余垃圾生产销售的油脂收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税；又根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）》藏政发[2022]11 号第六条 我区重点扶持和鼓励发展的产业和项目，其主营业务属于下列产业之一，且主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业，自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分。子公司拉萨盛运 2026 年度企业所得税按 9.00%的税率计缴。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部公告 2019 年第 60 号《关于从事污染防治

的第三方企业所得税政策问题》和财政部、税务总局公告 2022 年第 4 号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，对符合条件的从事污染防治的第三方企业（以下称第三方防治企业）减按 15% 的税率征收企业所得税，子公司永嘉污水、温州餐厨公司 2026 年度企业所得税按 15.00% 的税率优惠。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税，子公司延安国锦公司、榆林绿能公司、宁都公司（垃圾发电项目）、宁都公司（餐厨项目）、罗甸公司、澄江公司、凯里盛运 2026 年度企业所得税享受 15% 的税率优惠；又根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定：企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，子公司澄江公司、宁都公司（垃圾发电项目）、罗甸公司 2026 年度企业所得税按 7.50% 的税率计缴。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于向嘉曼公司给予企业所得税减免优惠政策》，嘉曼公司享受自开始商业生产的纳税年度起 10 年内减免 100% 企业所得税并免除第三方从嘉曼公司所取得收入中代扣代缴税款，上述减免到期后 2 年内享受 50% 企业所得税减免。2026 年度嘉曼公司按 100% 减免企业所得税。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于向嘉曼达公司给予企业所得税减免优惠政策》，嘉曼达公司享受自开始商业生产的纳税年度起 8 年内减免 100% 企业所得税并免除第三方从嘉曼达公司所取得收入中代扣代缴税款，上述减免到期后 2 年内享受 50% 企业所得税减免。2026 年度嘉曼达公司按 100% 减免企业所得税。

### 3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 库存现金     | 1,314.05         | 1,426.05         |
| 银行存款     | 1,860,413,981.33 | 3,145,994,501.16 |
| 其他货币资金   | 95,429,786.35    | 129,004,826.30   |
| 存放财务公司存款 |                  |                  |
| 合计       | 1,955,845,081.73 | 3,275,000,753.51 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 | 201,912,819.74 | 272,579,214.52 |
|-------------------|----------------|----------------|

其他说明

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 295,000,000.00 |      | /       |
| 其中：                      |                |      |         |
| 理财产品                     | 295,000,000.00 |      | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |      |         |
| 合计                       | 295,000,000.00 |      | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 33,509,503.47 | 59,006,478.25 |
| 商业承兑票据 | 11,351,034.33 | 16,665,155.55 |
| 合计     | 44,860,537.80 | 75,671,633.80 |

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额   |
|--------|-----------|
| 银行承兑票据 | 64,720.00 |
| 合计     | 64,720.00 |

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 25,972,262.73 |
| 商业承兑票据 |          |               |
| 合计     |          | 25,972,262.73 |

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |            |          |               | 期初余额          |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 45,457,960.66 | 100.00 | 597,422.86 | 1.31     | 44,860,537.80 | 76,548,747.25 | 100.00 | 877,113.45 | 1.15     | 75,671,633.80 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 银行承兑票据    | 33,509,503.47 | 73.72  |            |          | 33,509,503.47 | 59,006,478.25 | 77.08  |            | -        | 59,006,478.25 |
| 商业承兑票据    | 11,948,457.19 | 26.28  | 597,422.86 | 5.00     | 11,351,034.33 | 17,542,269.00 | 22.92  | 877,113.45 | 5.00     | 16,665,155.55 |
| 合计        | 45,457,960.66 | /      | 597,422.86 | /        | 44,860,537.80 | 76,548,747.25 | /      | 877,113.45 | /        | 75,671,633.80 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |            |          |
|--------|---------------|------------|----------|
|        | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 11,948,457.19 | 597,422.86 | 5.00     |
| 合计     | 11,948,457.19 | 597,422.86 | 5.00     |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额       |
|--------|------------|--------|------------|-------|------|------------|
|        |            | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 商业承兑汇票 | 877,113.45 |        | 279,690.59 |       |      | 597,422.86 |
| 合计     | 877,113.45 |        | 279,690.59 |       |      | 597,422.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,089,042,915.97 | 2,252,144,232.11 |
| 1 年以内小计      | 2,089,042,915.97 | 2,252,144,232.11 |
| 1 至 2 年      | 1,093,026,872.39 | 916,454,774.76   |
| 2 至 3 年      | 213,943,086.37   | 137,742,735.32   |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 37,905,891.22    | 33,290,740.21    |
| 4 至 5 年      | 41,718,953.58    | 47,078,209.29    |
| 5 年以上        | 21,836,214.50    | 21,826,873.00    |
| 合计           | 3,497,473,934.03 | 3,408,537,564.69 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别               | 期末余额             |           |                |                 |                  | 期初余额             |           |                |                 |                  |
|------------------|------------------|-----------|----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------|----------------|-----------------|------------------|
|                  | 账面余额             |           | 坏账准备           |                 | 账面<br>价值         | 账面余额             |           | 坏账准备           |                 | 账面<br>价值         |
|                  | 金额               | 比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                  | 金额               | 比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备        | 27,788,183.37    | 0.79      | 14,292,572.39  | 51.43           | 13,495,610.98    | 37,788,183.37    | 1.11      | 16,292,572.39  | 43.12           | 21,495,610.98    |
| 按组合计提坏账准备        | 3,469,685,750.66 | 99.21     | 264,696,456.55 | 7.63            | 3,204,989,294.11 | 3,370,749,381.32 | 98.89     | 244,412,873.42 | 7.25            | 3,126,336,507.90 |
| 其中：              |                  |           |                |                 |                  |                  |           |                |                 |                  |
| 组合一：应收<br>补贴电费组合 | 564,766,852.00   | 16.15     | 11,204,138.79  | 1.98            | 553,562,713.21   | 501,273,410.98   | 14.71     | 8,423,378.82   | 1.68            | 492,850,032.16   |
| 组合二：其他<br>应收款组合  | 2,904,918,898.66 | 83.06     | 253,492,317.76 | 8.73            | 2,651,426,580.90 | 2,869,475,970.34 | 84.18     | 235,989,494.60 | 8.22            | 2,633,486,475.74 |
| 合计               | 3,497,473,934.03 | 100.00    | 278,989,028.94 | 7.98            | 3,218,484,905.09 | 3,408,537,564.69 | 100.00    | 260,705,445.81 | 7.65            | 3,147,832,118.88 |

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称               | 期末余额          |               |          |        |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 子公司盛运环保单项计提的应收账款 | 12,089,234.73 | 12,089,234.73 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 遂昌县建设投资发展有限公司    | 15,698,948.64 | 2,203,337.66  | 14.03    | 信用风险较低 |
| 合计               | 27,788,183.37 | 14,292,572.39 | 51.43    | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 组合一: 应收补贴电费组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 259,196,340.01 | 3,499,150.60  | 1.35     |
| 1 至 2 年 | 215,526,846.13 | 4,870,906.72  | 2.26     |
| 2 至 3 年 | 83,063,098.88  | 2,475,280.33  | 2.98     |
| 3 至 4 年 | 6,980,566.98   | 358,801.14    | 5.14     |
| 合计      | 564,766,852.00 | 11,204,138.79 | 1.98     |

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合计提项目: 组合二: 其他应收款组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,828,369,649.69 | 91,418,482.45  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 876,666,081.31   | 87,666,608.14  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 130,879,987.49   | 26,175,997.50  | 20.00    |
| 3 至 4 年 | 29,735,701.59    | 14,867,850.86  | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 29,520,498.81    | 23,616,399.05  | 80.00    |
| 5 年以上   | 9,746,979.77     | 9,746,979.77   | 100.00   |
| 合计      | 2,904,918,898.66 | 253,492,317.76 | 8.73     |

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |              |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|--------------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 单项计提 | 16,292,572.39  |               | 2,000,000.00 |       |      | 14,292,572.39  |
| 组合计提 | 244,412,873.42 | 20,283,583.13 |              |       |      | 264,696,456.55 |
| 合计   | 260,705,445.81 | 20,283,583.13 | 2,000,000.00 |       |      | 278,989,028.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|------|------------------|----------------|------------------|-------------------------|----------------|
| 第一名  | 329,118,561.36   |                | 329,118,561.36   | 7.83                    | 30,667,164.16  |
| 第二名  | 248,887,930.53   |                | 248,887,930.53   | 5.92                    | 21,585,122.00  |
| 第三名  | 218,674,727.45   |                | 218,674,727.45   | 5.20                    | 6,334,950.44   |
| 第四名  | 203,594,739.69   |                | 203,594,739.69   | 4.84                    | 10,281,273.55  |
| 第五名  | 1,202,600.00     | 126,262,208.07 | 127,464,808.07   | 3.03                    | 38,985,172.99  |
| 合计   | 1,001,478,559.03 | 126,262,208.07 | 1,127,740,767.10 | 26.83                   | 107,853,683.13 |

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           |                |                | 期初余额           |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值           |
| 1年以内 | 176,414,428.00 | 8,820,721.42   | 167,593,706.58 | 186,658,097.77 | 9,332,904.90   | 177,325,192.87 |
| 1至2年 | 170,195,597.00 | 17,019,559.72  | 153,176,037.28 | 158,025,420.54 | 15,802,542.07  | 142,222,878.47 |
| 2至3年 | 153,211,262.63 | 30,642,252.52  | 122,569,010.11 | 144,052,403.67 | 28,810,480.73  | 115,241,922.94 |
| 3至4年 | 134,789,733.44 | 67,201,397.01  | 67,588,336.43  | 124,145,319.16 | 61,879,189.86  | 62,266,129.30  |
| 4至5年 | 69,722,897.32  | 55,778,317.85  | 13,944,579.47  | 18,567,542.98  | 14,854,034.40  | 3,713,508.58   |
| 5年以上 | 1,325,430.00   | 1,325,430.00   |                |                |                |                |
| 合计   | 705,659,348.39 | 180,787,678.52 | 524,871,669.87 | 631,448,784.12 | 130,679,151.96 | 500,769,632.16 |

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额       |        |            |          |            | 期初余额       |        |            |          |            |
|-----------|------------|--------|------------|----------|------------|------------|--------|------------|----------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备       |          | 账面价值       | 账面余额       |        | 坏账准备       |          | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 按单项计提坏账准备 | 644,899.13 | 0.09   | 128,979.83 | 20.00    | 515,919.30 | 644,899.13 | 0.10   | 128,979.83 | 20.00    | 515,919.30 |

|                   |                |       |                |       |                |                |       |                |       |                |
|-------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|
| 按组合<br>计提坏<br>账准备 | 705,014,449.26 | 99.91 | 180,658,698.69 | 25.62 | 524,355,750.57 | 630,803,884.99 | 99.90 | 130,550,172.13 | 20.70 | 500,253,712.86 |
| 其中：               |                |       |                |       |                |                |       |                |       |                |
| 按 账 龄<br>组合       | 705,014,449.26 | 99.91 | 180,658,698.69 | 25.62 | 524,355,750.57 | 630,803,884.99 | 99.90 | 130,550,172.13 | 20.70 | 500,253,712.86 |
| 合计                | 705,659,348.39 | /     | 180,787,678.52 | /     | 524,871,669.87 | 631,448,784.12 | /     | 130,679,151.96 | /     | 500,769,632.16 |

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额       |            |          |      |
|---------------|------------|------------|----------|------|
|               | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 遂昌县建设投资发展有限公司 | 644,899.13 | 128,979.83 | 20.00    |      |
| 合计            | 644,899.13 | 128,979.83 | 20.00    | /    |

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额           |                |          |
|------|----------------|----------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 705,014,449.26 | 180,658,698.69 | 25.62    |
| 合计   | 705,014,449.26 | 180,658,698.69 | 25.62    |

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用**(4) 本期合同资产计提坏账准备情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额           | 原因 |
|------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|----|
|      |                | 计提            | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 |                |    |
| 单项计提 | 128,979.83     |               |       |       |      | 128,979.83     |    |
| 账龄组合 | 130,550,172.13 | 50,108,526.56 |       |       |      | 180,658,698.69 |    |
| 合计   | 130,679,151.96 | 50,108,526.56 |       |       |      | 180,787,678.52 | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 45,756,362.00 | 7,730,000.00  |
| 信用证  |               | 49,939,972.91 |
| 合计   | 45,756,362.00 | 57,669,972.91 |

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|------|---------------|-----------|
| 应收票据 | 26,369,215.01 |           |
| 合计   | 26,369,215.01 |           |

### (4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

## (5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 上年年末余额        | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额          | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 7,730,000.00  | 82,382,827.89 | 44,356,465.89 |      | 45,756,362.00 |                   |
| 信用证  | 49,939,972.91 |               | 49,939,972.91 |      |               |                   |
| 合计   | 57,669,972.91 | 82,382,827.89 | 94,296,438.80 |      | 45,756,362.00 |                   |

## (8) 其他说明：

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额           |        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 71,066,128.88 | 93.38  | 120,394,505.62 | 93.42  |
| 1至2年 | 3,116,567.64  | 4.10   | 6,849,760.89   | 5.32   |
| 2至3年 | 903,913.18    | 1.19   | 1,223,421.55   | 0.95   |
| 3年以上 | 1,018,028.19  | 1.34   | 396,710.11     | 0.31   |
| 合计   | 76,104,637.89 | 100.00 | 128,864,398.17 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 18,089,671.00 | 23.77              |
| 第二名  | 9,038,500.24  | 11.88              |
| 第三名  | 6,704,492.78  | 8.81               |
| 第四名  | 3,700,000.00  | 4.86               |
| 第五名  | 3,680,000.00  | 4.84               |
| 合计   | 41,212,664.02 | 54.15              |

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 118,574,240.92 | 36,151,183.56 |
| 合计    | 118,574,240.92 | 36,151,183.56 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 97,781,484.08  | 13,531,146.40 |
| 1 年以内小计      | 97,781,484.08  | 13,531,146.40 |
| 1 至 2 年      | 15,442,908.76  | 15,650,390.70 |
| 2 至 3 年      | 7,070,395.94   | 7,369,432.55  |
| 3 年以上        |                |               |
| 3 至 4 年      | 6,684,516.15   | 6,761,227.36  |
| 4 至 5 年      | 2,006,210.74   | 3,633,807.65  |
| 5 年以上        | 7,274,141.34   | 7,881,487.93  |
| 合计           | 136,259,657.01 | 54,827,492.59 |

##### (2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------|----------------|---------------|
| 保证金  | 64,194,440.43  | 19,901,153.47 |
| 其他   | 72,065,216.58  | 34,926,339.12 |
| 合计   | 136,259,657.01 | 54,827,492.59 |

##### (3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备       | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|            | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2026年1月1日余 | 15,651,302.76 |                      | 3,025,006.27         | 18,676,309.03 |

|                    |               |  |              |               |
|--------------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 额                  |               |  |              |               |
| 2026年1月1日余额<br>在本期 |               |  |              |               |
| —转入第二阶段            |               |  |              |               |
| —转入第三阶段            |               |  |              |               |
| —转回第二阶段            |               |  |              |               |
| —转回第一阶段            |               |  |              |               |
| 本期计提               |               |  |              |               |
| 本期转回               | 930,892.94    |  | 60,000.00    | 990,892.94    |
| 本期转销               |               |  |              |               |
| 本期核销               |               |  |              |               |
| 其他变动               |               |  |              |               |
| 2026年6月30日<br>余额   | 14,720,409.82 |  | 2,965,006.27 | 17,685,416.09 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☐适用 ☒不适用

#### (4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额          | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额          |
|---------------|---------------|--------|------------|-------|------|---------------|
|               |               | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提<br>坏账准备 | 3,025,006.27  |        | 60,000.00  |       |      | 2,965,006.27  |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 15,651,302.76 |        | 930,892.94 |       |      | 14,720,409.82 |
| 合计            | 18,676,309.03 |        | 990,892.94 |       |      | 17,685,416.09 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明  
无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                        | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄                                                                                        | 坏账准备期末余额     |
|-----------------------------|---------------|---------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 中信期货国际有限公司                  | 47,665,096.07 | 34.98               | 保证金   | 1 年以内                                                                                     |              |
| 瑞安市环卫管理中心                   | 9,954,328.90  | 7.31                | 其他    | 1 年内<br>1,376,146.79<br>1-2 年<br>8,578,182.11                                             | 926,625.55   |
| 中城院（北京）环境科技股份有限公司三河燕郊科研创新基地 | 4,411,500.00  | 3.24                | 保证金   | 2-3 年                                                                                     | 882,300.00   |
| 李志丹                         | 4,173,422.03  | 3.06                | 其他    | 1-2 年<br>89,087.19<br>2-3 年<br>116,174.04<br>3-4 年<br>3,114,605.86<br>4-5 年<br>853,554.94 | 2,272,290.41 |
| 枝江市城市管理执法局                  | 4,050,916.78  | 2.97                | 其他    | 1 年以内                                                                                     | 202,545.84   |
| 合计                          | 70,255,263.78 | 51.56               | /     | /                                                                                         | 4,283,761.80 |

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |                   |      | 期初余额 |                   |      |
|----|------|-------------------|------|------|-------------------|------|
|    | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
|    |      |                   |      |      |                   |      |

|      |                |              |                |                |  |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 原材料  | 400,822,446.39 |              | 400,822,446.39 | 228,880,255.29 |  | 228,880,255.29 |
| 在产品  | 293,971,317.85 |              | 293,971,317.85 | 215,492,883.44 |  | 215,492,883.44 |
| 库存商品 | 73,084,372.49  | 2,683,776.91 | 70,400,595.58  | 21,512,536.65  |  | 21,512,536.65  |
| 合计   | 767,878,136.73 | 2,683,776.91 | 765,194,359.82 | 465,885,675.38 |  | 465,885,675.38 |

## (2) 确认为存货的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|------|--------------|----|--------|----|--------------|
|      |      | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 库存商品 |      | 2,683,776.91 |    |        |    | 2,683,776.91 |
| 合计   |      | 2,683,776.91 |    |        |    | 2,683,776.91 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 9,864,230.28 | 9,864,230.28 |
| 合计          | 9,864,230.28 | 9,864,230.28 |

## 一年内到期的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 留底增值税 | 745,779,245.61 | 769,518,257.50 |
| 预缴所得税 | 10,879,949.72  | 2,804,313.49   |
| 合计    | 756,659,195.33 | 772,322,570.99 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4) 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

### (3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                | 折现率区间 |
|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|
|              | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           |       |
| 企业间有偿借款      | 6,441,481.52   | 322,074.08   | 6,119,407.44   | 6,441,481.52   | 322,074.08   | 6,119,407.44   |       |
| 特许经营权项目长期应收款 | 127,821,677.22 | 2,949,271.69 | 124,872,405.53 | 156,314,119.83 | 4,373,893.82 | 151,940,226.01 |       |
| 合计           | 134,263,158.74 | 3,271,345.77 | 130,991,812.97 | 162,755,601.35 | 4,695,967.90 | 158,059,633.45 | /     |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别           | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额           |        |              |          |                |
|--------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|              | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|              | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备    | 134,263,158.74 | 100.00 | 3,271,345.77 | 2.44     | 130,991,812.97 | 162,755,601.35 | 100    | 4,695,967.90 | 2.89     | 158,059,633.45 |
| 其中：          |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 企业间有偿借款      | 6,441,481.52   | 4.80   | 322,074.08   | 5.00     | 6,119,407.44   | 6,441,481.52   | 3.96   | 322,074.08   | 5.00     | 6,119,407.44   |
| 特许经营权项目长期应收款 | 127,821,677.22 | 95.20  | 2,949,271.69 | 2.31     | 124,872,405.53 | 156,314,119.83 | 96.04  | 4,373,893.82 | 2.80     | 151,940,226.01 |
| 按组合计提坏账准备    |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 合计           | 134,263,158.74 | /      | 3,271,345.77 | /        | 130,991,812.97 | 162,755,601.35 | /      | 4,695,967.90 | /        | 158,059,633.45 |

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称           | 期末余额           |              |          |          |
|--------------|----------------|--------------|----------|----------|
|              | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 企业间有偿借款      | 6,441,481.52   | 322,074.08   | 5.00     | 未逾期长期应收款 |
| 特许经营权项目长期应收款 | 127,821,677.22 | 2,949,271.69 | 2.31     | 未逾期长期应收款 |
| 合计           | 134,263,158.74 | 3,271,345.77 | 2.44     | /        |

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026年1月1日余额    | 4,695,967.90   |                      |                      | 4,695,967.90 |
| 2026年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |              |
| 本期计提           |                |                      |                      |              |
| 本期转回           | 1,424,622.13   |                      |                      | 1,424,622.13 |
| 本期转销           |                |                      |                      |              |
| 本期核销           |                |                      |                      |              |
| 其他变动           |                |                      |                      |              |
| 2026年6月30日余额   | 3,271,345.77   |                      |                      | 3,271,345.77 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提 | 4,695,967.90 |        | 1,424,622.13 |       |      | 3,271,345.77 |
| 合计   | 4,695,967.90 |        | 1,424,622.13 |       |      | 3,271,345.77 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资  
(1) 长期股权投资情况  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位   | 期初<br>余额(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |                 |                      |                |                         |            |              | 期末<br>余额(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|---------|----------------|--------------|--------|------|-----------------|----------------------|----------------|-------------------------|------------|--------------|----------------|--------------|
|         |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他           |                |              |
| 一、合营企业  |                |              |        |      |                 |                      |                |                         |            |              |                |              |
| 小计      |                |              |        |      |                 |                      |                |                         |            |              |                |              |
| 二、联营企业  |                |              |        |      |                 |                      |                |                         |            |              |                |              |
| 东明科环公司  | 48,233,642.34  |              |        |      | 1,760,279.90    |                      |                |                         |            |              | 49,993,922.24  |              |
| 崇义华赣公司  | 10,159,848.41  |              |        |      | 884,333.51      |                      |                |                         |            |              | 11,044,181.92  |              |
| 伟明盛青公司  | 491,778,049.16 |              |        |      | 68,280,062.30   |                      |                |                         |            | 9,048,009.18 | 569,106,120.64 |              |
| 恒源城电力公司 | 177,864,010.54 |              |        |      | 5,197,587.82    |                      |                |                         |            |              | 183,061,598.36 |              |
| 小计      | 728,035,550.45 |              |        |      | 76,122,263.53   |                      |                |                         |            | 9,048,009.18 | 813,205,823.16 |              |
| 合计      | 728,035,550.45 |              |        |      | 76,122,263.53   |                      |                |                         |            | 9,048,009.18 | 813,205,823.16 |              |

(2) 长期股权投资的减值测试情况  
□适用 √不适用

其他说明  
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 期初<br>余额     | 本期增减变动     |          |                       |                           |    | 期末<br>余额     | 本期确<br>认的股<br>利收入 | 累计计入其<br>他综合收益<br>的利得 | 累计计入其他<br>综合收益的损<br>失 | 指定为<br>以公允<br>价值计<br>量且其<br>变动计<br>入其他<br>综合收<br>益的原<br>因 |
|------------------------------|--------------|------------|----------|-----------------------|---------------------------|----|--------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
|                              |              | 追加投资       | 减少<br>投资 | 本期计入其<br>他综合收益<br>的利得 | 本期计入<br>其他综合<br>收益的损<br>失 | 其他 |              |                   |                       |                       |                                                           |
| 陕西信安天<br>立环境科技<br>有限公司       | 1,533,411.15 |            |          |                       |                           |    | 1,533,411.15 |                   |                       |                       |                                                           |
| 金洲慈航集<br>团股份有限<br>公司         | 1,374,038.20 |            |          | 274,807.64            |                           |    | 1,648,845.84 |                   | 274,807.64            | 21,160,188.28         |                                                           |
| 河池泰欣光<br>谷环保能源<br>有限公司       | 180,000.00   |            |          |                       |                           |    | 180,000.00   |                   |                       |                       |                                                           |
| 普洱泰欣光<br>谷环境能源<br>科技有限公<br>司 | 388,232.32   | 159,200.08 |          |                       |                           |    | 547,432.40   |                   |                       |                       |                                                           |
| 合计                           | 3,475,681.67 | 159,200.08 |          | 274,807.64            |                           |    | 3,909,689.39 |                   | 274,807.64            | 21,160,188.28         | /                                                         |

## (2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 39,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 其中：权益工具投资              | 39,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 合计                     | 39,000,000.00 | 39,000,000.00 |

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 房屋、建筑物、土地使用权   | 合计             |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值                  |                |                |
| 1. 期初余额                 | 183,234,735.54 | 183,234,735.54 |
| 2. 本期增加金额               | 4,296,678.52   | 4,296,678.52   |
| (1) 外购                  |                |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入      | 4,296,678.52   | 4,296,678.52   |
| (3) 企业合并增加              |                |                |
| 3. 本期减少金额               | 23,944,659.57  | 23,944,659.57  |
| (1) 处置                  |                |                |
| (2) 转入固定资产/无形资产等        | 23,944,659.57  | 23,944,659.57  |
| (3) 其他转出                |                |                |
| 4. 期末余额                 | 163,586,754.49 | 163,586,754.49 |
| 二、累计折旧和累计摊销             |                |                |
| 1. 期初余额                 | 63,052,585.10  | 63,052,585.10  |
| 2. 本期增加金额               | 3,501,923.99   | 3,501,923.99   |
| (1) 计提或摊销               | 2,140,226.52   | 2,140,226.52   |
| (2) 存货/固定资产/在建工程/无形资产转入 | 1,361,697.47   | 1,361,697.47   |
| (3) 企业合并增加              |                |                |
| 3. 本期减少金额               | 8,667,314.12   | 8,667,314.12   |
| (1) 处置                  |                |                |
| (2) 转入固定资产/无形资产等        | 8,667,314.12   | 8,667,314.12   |
| (3) 其他转出                |                |                |
| 4. 期末余额                 | 57,887,194.97  | 57,887,194.97  |
| 三、减值准备                  |                |                |

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 期初余额                     | 28,264,695.85 | 28,264,695.85 |
| 2. 本期增加金额                   |               |               |
| (1) 计提                      |               |               |
| (2) 存货/固定资产/在建工程/<br>无形资产转入 |               |               |
| (3) 企业合并增加                  |               |               |
| 3. 本期减少金额                   | 43,939.45     | 43,939.45     |
| (1) 处置                      |               |               |
| (2) 转入固定资产/无形资产等            | 43,939.45     | 43,939.45     |
| 4. 期末余额                     | 28,220,756.40 | 28,220,756.40 |
| 四、账面价值                      |               |               |
| 1. 期末账面价值                   | 77,478,803.12 | 77,478,803.12 |
| 2. 期初账面价值                   | 91,917,454.59 | 91,917,454.59 |

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,610,416,363.51 | 3,742,517,317.51 |
| 合计   | 3,610,416,363.51 | 3,742,517,317.51 |

其他说明:

无

## 固定资产

### (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 专用设备             | 运输工具           | 电子及其他设备       | 合计               |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：      |                  |                  |                  |                |               |                  |
| 1. 期初余额      | 1,335,185,084.94 | 1,683,158,751.82 | 1,045,432,071.15 | 306,524,747.57 | 87,453,278.23 | 4,457,753,933.71 |
| 2. 本期增加金额    | 13,696,516.99    | -28,185,434.37   | 181,818.86       | 9,410,775.29   | 1,639,463.94  | -3,256,859.29    |
| (1) 购置       |                  | 17,408,018.14    |                  | 14,342,023.95  | 1,437,654.48  | 33,187,696.57    |
| (2) 在建工程转入   | 133,853.21       | 763,208.20       | 181,818.86       |                | 206,398.23    | 1,285,278.50     |
| (3) 企业合并增加   |                  |                  |                  |                |               |                  |
| (4) 投资性房地产转入 | 23,944,659.57    |                  |                  |                |               | 23,944,659.57    |
| (5) 报表折算差异   | -10,381,995.79   | -46,356,660.71   |                  | -4,931,248.66  | -4,588.77     | -61,674,493.93   |
| 3. 本期减少金额    |                  | 1,029,161.53     |                  | 571,603.12     |               | 1,600,764.65     |
| (1) 处置或报废    |                  | 1,029,161.53     |                  | 571,603.12     |               | 1,600,764.65     |
| (2) 转入投资性房地产 |                  |                  |                  |                |               |                  |
| 4. 期末余额      | 1,348,881,601.93 | 1,653,944,155.92 | 1,045,613,890.01 | 315,363,919.74 | 89,092,742.17 | 4,452,896,309.77 |
| 二、累计折旧       |                  |                  |                  |                |               |                  |
| 1. 期初余额      | 202,151,233.89   | 85,251,770.14    | 260,472,034.96   | 109,540,697.43 | 57,778,955.08 | 715,194,691.50   |
| 2. 本期增加金额    | 33,110,796.48    | 52,703,629.76    | 29,349,203.57    | 9,847,082.36   | 3,659,846.26  | 128,670,558.43   |
| (1) 计提       | 24,508,422.15    | 52,844,979.00    | 29,349,203.57    | 10,508,485.93  | 3,660,650.38  | 120,871,741.03   |
| (2) 企业合并增加   |                  |                  |                  |                |               |                  |
| (3) 投资性房地产转入 | 8,667,314.12     |                  |                  |                |               | 8,667,314.12     |
| (4) 报表折算差异   | -64,939.79       | -141,349.24      |                  | -661,403.57    | -804.12       | -868,496.72      |
| 3. 本期减少金额    |                  | 998,286.68       |                  | 472,881.13     |               | 1,471,167.81     |
| (1) 处置或报废    |                  | 998,286.68       |                  | 472,881.13     |               | 1,471,167.81     |
| (2) 转入投资性房地产 |                  |                  |                  |                |               |                  |
| 4. 期末余额      | 235,262,030.37   | 136,957,113.22   | 289,821,238.53   | 118,914,898.66 | 61,438,801.34 | 842,394,082.12   |

|              |                  |                  |                |                |               |                  |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 三、减值准备       |                  |                  |                |                |               |                  |
| 1. 期初余额      |                  | 41,924.70        |                |                |               | 41,924.70        |
| 2. 本期增加金额    | 43,939.45        |                  |                |                |               | 43,939.45        |
| (1) 计提       |                  |                  |                |                |               |                  |
| (2) 企业合并增加   |                  |                  |                |                |               |                  |
| (3) 投资性房地产转入 | 43,939.45        |                  |                |                |               | 43,939.45        |
| 3. 本期减少金额    |                  |                  |                |                |               |                  |
| (1) 处置或报废    |                  |                  |                |                |               |                  |
| (2) 企业合并增加   |                  |                  |                |                |               |                  |
| (3) 转入投资性房地产 |                  |                  |                |                |               |                  |
| 4. 期末余额      | 43,939.45        | 41,924.70        |                |                |               | 85,864.15        |
| 四、账面价值       |                  |                  |                |                |               |                  |
| 1. 期末账面价值    | 1,113,575,632.11 | 1,516,945,118.00 | 755,792,651.48 | 196,449,021.09 | 27,653,940.83 | 3,610,416,363.51 |
| 2. 期初账面价值    | 1,133,033,851.05 | 1,597,865,056.98 | 784,960,036.19 | 196,984,050.14 | 29,674,323.15 | 3,742,517,317.51 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

## (5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,602,909,987.63 | 1,421,278,941.79 |
| 工程物资 | 8,163,041.23     | 13,528,666.79    |
| 合计   | 1,611,073,028.86 | 1,434,807,608.58 |

其他说明：

无

## 在建工程

## (1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|-----------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|                 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 伟明装备集团设备安装及车间装修 | 10,699,444.63 |      | 10,699,444.63 | 6,303,297.50 |      | 6,303,297.50 |
| 伟明装备集团高端环保产业园项目 | 8,311,212.85  |      | 8,311,212.85  | 6,989,840.00 |      | 6,989,840.00 |

|               |                  |   |                  |                  |   |                  |
|---------------|------------------|---|------------------|------------------|---|------------------|
| 嘉曼公司<br>高冰镍项目 | 1,484,440,572.79 |   | 1,484,440,572.79 | 1,357,979,463.00 |   | 1,357,979,463.00 |
| 伟明置业<br>公司项目  | 79,751,136.99    |   | 79,751,136.99    | 35,249,478.44    |   | 35,249,478.44    |
| 其他零星<br>工程    | 19,707,620.37    |   | 19,707,620.37    | 14,756,862.85    |   | 14,756,862.85    |
| 合计            | 1,602,909,987.63 | - | 1,602,909,987.63 | 1,421,278,941.79 | - | 1,421,278,941.79 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                       | 预算数                  | 期初余额                 | 本期增加金额            | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额                 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额         | 其中：本期利息资本化金额     | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|------------|----------|----------------------|-----------------|------|-------------------|------------------|--------------|------|
| 红土镍矿冶炼年产高冰镍含镍金属 4 万吨（印尼）项目 | 2, 586, 948, 000. 00 | 1, 357, 979, 463. 00 | 127, 686, 479. 94 |            |          | 1, 485, 665, 942. 94 | 140. 04         | 93%  | 100, 802, 439. 41 | 10, 674, 043. 37 | 2. 89        | 自筹资金 |
| 合计                         | 2, 586, 948, 000. 00 | 1, 357, 979, 463. 00 | 127, 686, 479. 94 |            |          | 1, 485, 665, 942. 94 | 140. 04         | /    | 100, 802, 439. 41 | 10, 674, 043. 37 | /            | /    |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 工程材料 | 8,163,041.23 |      | 8,163,041.23 | 13,528,666.79 |      | 13,528,666.79 |
| 合计   | 8,163,041.23 |      | 8,163,041.23 | 13,528,666.79 |      | 13,528,666.79 |

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房租            | 其他           | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 9,319,993.36  | 3,583,330.86 | 12,903,324.22 |
| 2. 本期增加金额 | 16,574,204.88 |              | 16,574,204.88 |
| (1) 租入    | 16,574,204.88 |              | 16,574,204.88 |
| 3. 本期减少金额 |               |              |               |
| (1) 租赁到期  |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 25,894,198.24 | 3,583,330.86 | 29,477,529.10 |
| 二、累计折旧    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 7,268,979.69  |              | 7,268,979.69  |
| 2. 本期增加金额 | 3,400,679.82  | 519,194.40   | 3,919,874.22  |
| (1) 计提    | 3,400,679.82  | 519,194.40   | 3,919,874.22  |
| 3. 本期减少金额 |               |              |               |
| (1) 租赁到期  |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 10,669,659.51 | 519,194.40   | 11,188,853.91 |
| 三、减值准备    |               |              |               |
| 1. 期初余额   |               |              |               |
| 2. 本期增加金额 |               |              |               |
| (1) 计提    |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |              |               |
| (1) 处置    |               |              |               |
| 4. 期末余额   |               |              |               |
| 四、账面价值    |               |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 15,224,538.73 | 3,064,136.46 | 18,288,675.19 |
| 2. 期初账面价值 | 2,051,013.67  | 3,583,330.86 | 5,634,344.53  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 特效经营权             | 土地使用权          | 计算机软件        | 专利权        | 在建 PPP           | 合计                |
|-----------------|-------------------|----------------|--------------|------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值          |                   |                |              |            |                  |                   |
| 1. 期初余额         | 16,650,050,235.68 | 467,307,889.00 | 7,925,249.72 | 135,922.33 | 2,506,443,456.43 | 19,631,862,753.16 |
| 2. 本期增加金额       | 43,007,027.20     | 168,108.00     | 123,600.00   |            | 212,023,492.80   | 255,322,228.00    |
| (1) 购置          | 298,273.97        | 168,108.00     | 123,600.00   |            | 254,732,246.03   | 255,322,228.00    |
| (2) 在建 PPP 项目转入 | 42,708,753.23     |                |              |            | -42,708,753.23   |                   |
| (3) 企业合并增加      |                   |                |              |            |                  |                   |
| (4) 预计负债现值转入    |                   |                |              |            |                  |                   |
| (5) 期末复核调整      |                   |                |              |            |                  |                   |
| (6) 其他          |                   |                |              |            |                  |                   |
| 3. 本期减少金额       |                   | 4,296,678.52   |              |            |                  | 4,296,678.52      |
| (1) 处置          |                   |                |              |            |                  |                   |
| (2) 转入投资性房地产    |                   | 4,296,678.52   |              |            |                  | 4,296,678.52      |
| (3) 其他          |                   |                |              |            |                  |                   |
| 4. 期末余额         | 16,693,057,262.88 | 463,179,318.48 | 8,048,849.72 | 135,922.33 | 2,718,466,949.23 | 19,882,888,302.64 |
| 二、累计摊销          |                   |                |              |            |                  |                   |
| 1. 期初余额         | 3,735,658,128.56  | 63,880,796.76  | 4,322,874.32 | 48,343.47  |                  | 3,803,910,143.11  |
| 2. 本期增加金额       | 293,602,616.24    | 3,833,378.43   | 354,008.14   | 4,203.78   |                  | 297,794,206.59    |
| (1) 计提          | 293,602,616.24    | 3,833,378.43   | 354,008.14   | 4,203.78   |                  | 297,794,206.59    |
| (2) 企业合并增加      |                   |                |              |            |                  |                   |
| (3) 其他          |                   |                |              |            |                  |                   |
| 3. 本期减少金额       |                   | 1,361,697.47   |              |            |                  | 1,361,697.47      |
| (1) 处置          |                   |                |              |            |                  |                   |
| (2) 转入投资性房地产    |                   | 1,361,697.47   |              |            |                  | 1,361,697.47      |

|            |                   |                |              |           |                  |                   |
|------------|-------------------|----------------|--------------|-----------|------------------|-------------------|
| (3) 其他     |                   |                |              |           |                  |                   |
| 4. 期末余额    | 4,029,260,744.80  | 66,352,477.72  | 4,676,882.46 | 52,547.25 |                  | 4,100,342,652.23  |
| 三、减值准备     |                   |                |              |           |                  |                   |
| 1. 期初余额    | 687,693,389.47    |                | 62,920.57    |           |                  | 687,756,310.04    |
| 2. 本期增加金额  |                   |                |              |           |                  |                   |
| (1) 计提     |                   |                |              |           |                  |                   |
| (2) 企业合并增加 |                   |                |              |           |                  |                   |
| 3. 本期减少金额  |                   |                |              |           |                  |                   |
| (1) 处置     |                   |                |              |           |                  |                   |
| 4. 期末余额    | 687,693,389.47    |                | 62,920.57    |           |                  | 687,756,310.04    |
| 四、账面价值     |                   |                |              |           |                  |                   |
| 1. 期末账面价值  | 11,976,103,128.61 | 396,826,840.76 | 3,309,046.69 | 83,375.08 | 2,718,466,949.23 | 15,094,789,340.37 |
| 2. 期初账面价值  | 12,226,698,717.65 | 403,427,092.24 | 3,539,454.83 | 87,578.86 | 2,506,443,456.43 | 15,140,196,300.01 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2) 确认为无形资产的数据资源**

☐适用 ☒不适用

**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

☐适用 ☒不适用

**(4) 无形资产的减值测试情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**27、商誉**

**(1) 商誉账面原值**

☐适用 ☒不适用

**(2) 商誉减值准备**

☐适用 ☒不适用

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

**(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 初始排污权费 | 32,286,463.71 | 524,750.65   | 3,423,041.46 |        | 29,388,172.90 |
| 办公楼装修费 | 1,856,484.99  | 300,693.07   | 420,475.70   |        | 1,736,702.36  |
| 屋面维修   | 1,686,508.87  |              | 290,245.02   |        | 1,396,263.85  |
| 土地租赁费  | 446,346.91    |              | 3,383.16     |        | 442,963.75    |
| 其他     | 15,735,685.55 | 5,469,465.59 | 2,486,213.33 |        | 18,718,937.81 |
| 合计     | 52,011,490.03 | 6,294,909.31 | 6,623,358.67 |        | 51,683,040.67 |

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|              | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备       | 396,422,065.71   | 77,516,198.69  | 341,763,418.30   | 64,671,679.14  |
| 递延收益形成       | 42,714,059.24    | 7,290,245.05   | 22,781,385.99    | 4,257,612.56   |
| 预计负债形成       | 489,054,470.85   | 96,295,518.55  | 503,510,415.29   | 97,836,689.08  |
| 可抵扣亏损形成      | 3,154,418.33     | 473,162.75     |                  |                |
| 内部交易未实现利润    | 612,849,133.16   | 113,006,411.75 | 631,413,190.34   | 116,328,565.89 |
| 新租赁准则形成      | 13,638,298.53    | 1,773,013.39   | 3,583,330.86     | 895,832.72     |
| 可转债对应递延所得税资产 | 52,185,353.28    | 13,046,338.32  | 32,351,107.12    | 8,087,776.78   |
| 合计           | 1,610,017,799.10 | 309,400,888.51 | 1,535,402,847.90 | 292,078,156.17 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 310,313,226.95   | 39,330,906.73  | 314,021,203.84   | 39,882,653.68  |
| 特许经营期摊销差异形成     | 1,124,005,578.25 | 205,622,240.55 | 1,068,676,193.64 | 193,150,120.10 |
| 固定资产一次性税前扣除     | 71,532,965.64    | 10,903,087.81  | 75,488,405.72    | 11,461,415.40  |
| 新租赁准则相关的递延所得税负债 | 14,258,745.74    | 1,839,762.11   | 4,037,660.93     | 963,982.23     |
| 合计              | 1,520,110,516.58 | 257,695,997.20 | 1,462,223,464.13 | 245,458,171.41 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账准备形成 | 84,908,826.46 | 73,870,569.85 |
| 合计     | 84,908,826.46 | 73,870,569.85 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付工程款  | 9,015,153.06  |      | 9,015,153.06  | 4,715,837.40  |      | 4,715,837.40  |
| 预付土地款  | 6,895,467.13  |      | 6,895,467.13  | 6,939,875.71  |      | 6,939,875.71  |
| 预付排污权款 |               |      |               | 546,140.00    |      | 546,140.00    |
| 合计     | 15,910,620.19 |      | 15,910,620.19 | 12,201,853.11 |      | 12,201,853.11 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末             |                |      |                                       | 期初             |                |      |                                       |
|-----------|----------------|----------------|------|---------------------------------------|----------------|----------------|------|---------------------------------------|
|           | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                                  | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                                  |
| 货币资金      | 95,429,786.35  | 95,429,786.35  | 其他   | 保函保证金、履约保证金、农民工薪酬保证金、安全文明施工费保证金、诉讼冻结等 | 129,004,826.30 | 129,004,826.30 | 其他   | 保函保证金、履约保证金、农民工薪酬保证金、安全文明施工费保证金、诉讼冻结等 |
| 应收票据      | 64,720.00      | 64,720.00      | 质押   | 票据质押                                  |                |                |      |                                       |
| 应收账款      | 589,232,089.22 | 542,824,087.41 | 质押   | 用于借款质押                                | 644,626,985.29 | 599,154,549.14 | 质押   | 用于借款质押                                |
| 固定资产      | 279,507,585.50 | 242,223,086.82 | 抵押   | 用于借款抵押                                | 279,507,585.50 | 248,141,908.63 | 抵押   | 用于借款抵押                                |
| 无形资产      | 95,404,040.08  | 82,904,715.30  | 抵押   | 用于借款抵押                                | 95,404,040.08  | 83,925,853.68  | 抵押   | 用于借款抵押                                |
| 其他权益工具    | 1,648,845.84   | 1,648,845.84   | 其他   | 子公司安徽盛运环保持有股份                         | 1,374,038.20   | 1,374,038.20   | 其他   | 子公司安徽盛运环保持有股份                         |
| 合同资产      | 425,733,725.25 | 324,005,765.77 | 质押   | 用于借款质押                                | 373,687,971.02 | 302,237,665.01 | 质押   | 用于借款质押                                |
| 母公司长期股权投资 | 483,541,538.81 | 483,541,538.81 | 质押   | 用于借款质押                                | 889,072,538.81 | 889,072,538.81 | 质押   | 用于借款质押                                |

|              |                  |                  |    |        |                  |                  |    |        |
|--------------|------------------|------------------|----|--------|------------------|------------------|----|--------|
| 资            |                  |                  |    |        |                  |                  |    |        |
| 新加坡伟明的长期股权投资 | 492,016,000.00   | 492,016,000.00   | 质押 | 用于借款质押 | 492,016,000.00   | 492,016,000.00   | 质押 | 用于借款质押 |
| 合计           | 2,462,578,331.05 | 2,264,658,546.30 | /  | /      | 2,904,693,985.20 | 2,744,927,379.77 | /  | /      |

其他说明：  
无

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 保证借款   | 740,000,000.00 | 521,500,000.00 |
| 票据贴现   | 7,620,000.00   | 50,000,000.00  |
| 短期借款利息 | 509,549.25     | 403,062.04     |
| 合计     | 748,129,549.25 | 571,903,062.04 |

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期初余额 | 期末余额         | 指定的理由和依据 |
|---------------------------|------|--------------|----------|
| 交易性金融负债                   |      | 5,069,373.30 | /        |
| 其中：                       |      |              |          |
| 商品衍生品                     |      | 5,069,373.30 | /        |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |              |          |
| 合计                        |      | 5,069,373.30 | /        |

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 138,331,584.89 | 140,393,026.09 |
| 合计     | 138,331,584.89 | 140,393,026.09 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 工程款     | 880,728,818.42   | 1,059,692,666.80 |
| 材料款、服务款 | 1,127,709,873.00 | 1,036,690,379.21 |
| 合计      | 2,008,438,691.42 | 2,096,383,046.01 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----|----------------|-----------|
| 第一名 | 76,110,059.36  | 尚未结算      |
| 第二名 | 63,116,936.73  | 尚未结算      |
| 第三名 | 60,130,190.30  | 尚未结算      |
| 第四名 | 54,792,550.88  | 尚未结算      |
| 第五名 | 28,177,596.11  | 尚未结算      |
| 第六名 | 19,804,955.75  | 尚未结算      |
| 第七名 | 15,434,862.39  | 尚未结算      |
| 第八名 | 13,138,627.35  | 尚未结算      |
| 第九名 | 11,730,973.45  | 尚未结算      |
| 第十名 | 11,359,862.40  | 尚未结算      |
| 合计  | 353,796,614.72 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 1,830,686.62 | 1,647,173.94 |
| 合计   | 1,830,686.62 | 1,647,173.94 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 72,273,923.82 | 65,989,936.73 |
| 合计 | 72,273,923.82 | 65,989,936.73 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 116,916,321.72 | 287,084,581.07 | 358,522,333.32 | 45,478,569.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,948,762.80   | 21,877,951.53  | 21,703,276.34  | 2,123,437.99  |
| 三、辞退福利         | 147,625.00     | 977,255.07     | 1,124,880.07   |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |               |
| 合计             | 119,012,709.52 | 309,939,787.67 | 381,350,489.73 | 47,602,007.46 |

## (2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 104,953,014.56 | 246,661,721.85 | 318,072,373.37 | 33,542,363.04 |
| 二、职工福利费       | 75,531.90      | 19,330,680.62  | 19,319,688.99  | 86,523.53     |
| 三、社会保险费       | 1,136,748.15   | 12,496,182.83  | 12,416,551.30  | 1,216,379.68  |
| 其中：医疗保险费      | 1,030,279.89   | 11,208,605.07  | 11,125,926.78  | 1,112,958.18  |
| 工伤保险费         | 104,687.67     | 1,231,190.98   | 1,234,237.74   | 101,640.91    |
| 生育保险费         | 1,780.59       | 56,386.78      | 56,386.78      | 1,780.59      |
| 四、住房公积金       | 162,536.00     | 7,700,991.62   | 7,642,448.06   | 221,079.56    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,588,491.11  | 895,004.15     | 1,071,271.60   | 10,412,223.66 |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |                |                |                |               |
| 合计            | 116,916,321.72 | 287,084,581.07 | 358,522,333.32 | 45,478,569.47 |

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,889,459.76 | 21,182,775.36 | 21,015,866.08 | 2,056,369.04 |
| 2、失业保险费  | 59,303.04    | 695,176.17    | 687,410.26    | 67,068.95    |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 1,948,762.80 | 21,877,951.53 | 21,703,276.34 | 2,123,437.99 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税   | 84,635,632.71  | 146,502,497.22 |
| 增值税     | 43,149,231.82  | 66,151,757.11  |
| 城市维护建设税 | 1,650,058.57   | 2,847,505.19   |
| 房产税     | 9,456,220.14   | 15,986,262.58  |
| 土地使用税   | 4,208,766.55   | 7,348,573.95   |
| 教育费附加   | 749,805.75     | 1,274,511.92   |
| 地方教育费附加 | 499,870.47     | 849,674.53     |
| 个人所得税   | 1,519,780.49   | 1,291,925.80   |
| 印花税     | 442,970.96     | 771,624.73     |
| 水利基金    | 11,529.90      | 14,364.51      |
| 代扣代缴税费  | 1,451,781.14   | 9,104,063.11   |
| 其他      | 545,211.22     | 688,765.95     |
| 合计      | 148,320,859.72 | 252,831,526.60 |

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1) 项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 219,226,800.81 | 238,706,124.55 |
| 合计    | 219,226,800.81 | 238,706,124.55 |

**(2) 应付利息**☐适用 ☒不适用**(3) 应付股利**☐适用 ☒不适用**(4) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金        | 103,423,055.05 | 82,186,059.29  |
| 个人往来、五险一金     | 2,570,383.36   | 13,145,269.37  |
| 限制性股票回购义务     | 0.00           | 28,403,640.00  |
| 应付收购款         | 455,978.43     | 455,978.43     |
| 第三方借款（非抵销关联方） | 100,779,085.37 | 103,194,927.52 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 11,998,298.60  | 11,320,249.94  |
| 合计 | 219,226,800.81 | 238,706,124.55 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 第三方借款 | 89,735,303.95 | 未到偿还期     |
| 保证金   | 5,500,000.00  | 保证金       |
| 合计    | 95,235,303.95 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款      | 820,613,795.68 | 762,161,849.78 |
| 一年内到期的长期应付款     |                | 8,699,422.19   |
| 一年内到期的租赁负债      | 4,486,032.94   | 1,697,090.74   |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 3,864,432.86   | 4,344,040.91   |
| 应付债券利息          | 20,936,273.50  | 9,953,238.87   |
| 合计              | 849,900,534.98 | 786,855,642.49 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额      | 8,336,692.49  | 7,994,796.87  |
| 已背书未到期的应收票据 | 25,972,262.73 | 58,525,352.37 |
| 合计          | 34,308,955.22 | 66,520,149.24 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 2,913,183,896.15 | 3,577,140,766.94 |
| 抵押借款 | 168,120,000.00   | 181,420,000.00   |
| 保证借款 | 362,500,000.00   | 161,980,000.00   |
| 信用借款 | 875,470,000.00   | 719,470,000.00   |
| 合计   | 4,319,273,896.15 | 4,640,010,766.94 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用**46、应付债券****(1) 应付债券**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 可转换公司债券 | 1,516,452,898.46 | 1,496,721,652.41 |
| 合计      | 1,516,452,898.46 | 1,496,721,652.41 |

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称    | 面值<br>(元) | 票面<br>利率<br>(%) | 发行<br>日期   | 债券<br>期限 | 发行<br>金额         | 期初<br>余额         | 按面值计提利<br>息   | 溢折价摊销        | 本期转股       | 期末<br>余额         | 是否<br>违约 |
|---------|-----------|-----------------|------------|----------|------------------|------------------|---------------|--------------|------------|------------------|----------|
| 伟 22 转债 | 100.00    | 注               | 2022-07-22 | 6<br>年   | 1,477,000,000.00 | 1,496,721,652.41 | 10,983,034.63 | 8,851,211.42 | 103,000.00 | 1,516,452,898.46 | 否        |
| 合计      | /         | /               | /          | /        | 1,477,000,000.00 | 1,496,721,652.41 | 10,983,034.63 | 8,851,211.42 | 103,000.00 | 1,516,452,898.46 | /        |

注：“伟 22 转债”票面利率为：第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.80%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

## (3) 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

| 项目      | 转股条件                                                                                                                                                     | 转股时间                                                                                               |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 伟 22 转债 | 本公司的可转换公司债券自 2023 年 1 月 30 日起可转换为公司 A 股普通股，初始转股价格为 32.85 元/股，当前转股价格为 19.02 元/股。本次发行的可转债票面利率：第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.80%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。 | 自可转债发行结束之日（2022 年 7 月 28 日，即 T+4 日）起满 6 个月后的第 1 个交易日起至可转债到期日止，即 2023 年 1 月 30 日至 2028 年 7 月 21 日止。 |

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 租赁付款额   | 12,333,693.84 | 1,665,357.10 |
| 未确认融资费用 | -520,280.24   | -134,823.40  |
| 合计      | 11,813,413.60 | 1,530,533.70 |

其他说明：

无

## 48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 620,267,454.06 | 614,932,590.19 |
| 合计    | 620,267,454.06 | 614,932,590.19 |

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 企业间有偿借款 | 620,267,454.06 | 614,932,590.19 |
| 合计      | 620,267,454.06 | 614,932,590.19 |

其他说明：

无

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             | 期初余额             | 形成原因                                                   |
|-----------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------|
| 特许经营权项目后续大修重置支出 | 1,477,485,079.26 | 1,506,899,276.79 | 为使 BOT 项目有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出 |
| 合计              | 1,477,485,079.26 | 1,506,899,276.79 | /                                                      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

特许经营协议约定：特许经营期满时，公司应将PPP项目的所有权无偿移交给政府或其指定的执行机构，移交的项目应得到良好维护和处于良好运行状态。公司根据预计的大修和重置支出、折现率等因素计量预计负债。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           | 形成原因       |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------|
| 政府补助 | 409,989,732.01 | 29,397,000.00 | 9,797,833.51 | 429,588,898.50 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 409,989,732.01 | 29,397,000.00 | 9,797,833.51 | 429,588,898.50 | /          |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |                |               |                | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|----------------|---------------|----------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他            | 小计             |                  |
| 股份总数 | 1,710,128,059.00 |             |    | 342,026,352.00 | -3,696,993.00 | 338,329,359.00 | 2,048,457,418.00 |

其他说明：

- 1、2026 年 4 月 17 日，公司召开第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《公司 2025 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向可参与分配的全体股东每股派发现金股利 0.60 元（含税），同时以资本公积转增股本方式每股转增 0.2 股，合计转增 342,026,352 股。
- 2、2026 年 5 月 11 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议决议公告，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划回购数量和回购价格并回购注销限制性股票的议案》，同意回购注销 158 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 3,700,800 股；公司已于 2026 年 6 月完成上述限制性股票的回购价款支付及相应的会计确认，并于 2026 年 7 月 8 日由中国证券登记结算有限责任公司办理完成注销登记手续。
- 3、“伟 22 转债”2026 年度 1-6 月转股形成的股份数为 3,807 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

| 发行在外的金融工具 | 发行时间            | 会计分类    | 股息率或利息率                                                          | 发行价格    | 数量         | 金额            | 到期日或续期情况        | 转股条件                                  | 转换情况 |
|-----------|-----------------|---------|------------------------------------------------------------------|---------|------------|---------------|-----------------|---------------------------------------|------|
| 伟 22 转债   | 2022 年 7 月 22 日 | 可转换公司债券 | 票面利率：第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.80%，第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00% | 100 元/张 | 1476.62 万张 | 99,248,486.69 | 2028 年 7 月 21 日 | 转股期为 2023 年 1 月 30 日至 2028 年 7 月 21 日 | 注    |
| 合计        | /               | /       | /                                                                | /       | /          | 99,248,486.69 | /               | /                                     | /    |

注：截至 2026 年 6 月 30 日共有人民币 380,000 元“伟 22 转债”已转股，转股数量为 12,988 股（2023 年度 1,188 股，2024 年 4,114 股，2025 年 3,879 股，2026 年 1-6 月 3,807 股）。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初            |               | 本期增加 |      | 本期减少     |          | 期末            |               |
|-----------|---------------|---------------|------|------|----------|----------|---------------|---------------|
|           | 数量            | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量       | 账面价值     | 数量            | 账面价值          |
| 伟 22 转债   | 14,767,230.00 | 99,257,784.59 |      |      | 1,030.00 | 9,297.90 | 14,766,200.00 | 99,248,486.69 |
| 合计        | 14,767,230.00 | 99,257,784.59 |      |      | 1,030.00 | 9,297.90 | 14,766,200.00 | 99,248,486.69 |

注：伟 22 转债：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1252 号文”核准，公司于 2022 年 7 月 22 日公开发行 1,477.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 147,700.00 万元。根据有关规定和《公开发行 A 股可转换公司债券说明书》的约定，公司发行的“伟 22 转债”自 2023 年 1 月 30 日起可转换为公司股份。自 2023 年 1 月 30 日至 2026 年 6 月 30 日共有人民币 380,000 元“伟 22 转债”已转换为公司 A 股普通股，因转股形成的股份数量为 12,988 股，其中 2026 年 1-6 月转股形成的股份数为 3,807 股，相应减少其他权益工具金额 9,297.90 元。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加       | 本期减少           | 期末余额             |
|------------|------------------|------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,252,993,666.37 | 159,373.82 | 362,158,704.00 | 890,994,336.19   |
| 其他资本公积     | 113,112,019.42   |            |                | 113,112,019.42   |
| 合计         | 1,366,105,685.79 | 159,373.82 | 362,158,704.00 | 1,004,106,355.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2026 年 5 月 11 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议决议公告，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划回购数量和回购价格并回购注销限制性股票的议案》，同意回购注销 158 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 3,700,800 股，并于 2026 年 7 月 8 日予以注销，相应减少资本公积 20,132,352 元；

（2）2026 年 4 月 17 日，公司召开第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《公司 2025 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向可参与分配的全体股东每股派发现金股利 0.60 元（含税），同时以资本公积转增股本方式每股转增 0.2 股，合计转增 342,026,352 股，相应减少资本公积；

（3）根据公司发行可转换公司债券说明书的约定，公司发行的“伟 22 转债”自 2023 年 1 月 30 日起可转换为公司股份，自 2023 年 1 月 30 日至 2026 年 6 月 30 日共有人民币 380,000 元“伟 22 转债”已转换为公司 A 股普通股，因转股形成的股份数量为 12,988 股，其中 2026 年 1-6 月转股形成的股份数为 3,807 股，相应增加资本公积 159,373.82 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 限制性股票激励计划 | 28,403,640.00 |                | 28,403,640.00 |                |
| 股份回购      |               | 164,179,777.09 |               | 164,179,777.09 |
| 合计        | 28,403,640.00 | 164,179,777.09 | 28,403,640.00 | 164,179,777.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2026 年 5 月 11 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议决议公告，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划回购数量和回购价格并回购注销限制性股票的议案》，同意回购注销 158 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 3,700,800 股，并于 2026 年 7 月 8 日予以注销，减少库存股 28,403,640 元；

（2）2026 年 6 月 12 日，公司召开第七届董事会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，计划实施资金总额不低于人民币 15,000 万元（含），不超过人民币 30,000 万元（含）股权回购，已实际回购公司股份 10,121,060 股，增加库存股 164,179,777.09 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期初<br>余额       | 本期发生金额         |                                |                                  |             |                |               | 期末<br>余额       |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
|                            |                | 本期所得税前发<br>生额  | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>损益 | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>留存收益 | 减：所得税费<br>用 | 税后归属于母公<br>司   | 税后归属于少<br>数股东 |                |
| 一、不能重分<br>类进损益的其<br>他综合收益  | -10,791,696.02 | 274,807.64     |                                |                                  |             | 140,151.90     | 134,655.74    | -10,651,544.12 |
| 其中：重新计<br>量设定受益计<br>划变动额   |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |
| 权益法下不<br>能转损益的其<br>他综合收益   |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |
| 其他权益工<br>具投资公允价<br>值变动     | -10,791,696.02 | 274,807.64     |                                |                                  |             | 140,151.90     | 134,655.74    | -10,651,544.12 |
| 企业自身信<br>用风险公允价<br>值变动     |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |
| 二、将重分类<br>进损益的其他<br>综合收益   | -14,968,282.86 | -47,307,590.25 |                                |                                  |             | -37,654,063.62 | -9,653,526.63 | -52,622,346.48 |
| 其中：权益法<br>下可转损益的<br>其他综合收益 |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |
| 其他债权投                      |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |

| 项目                             | 期初<br>余额       | 本期发生金额         |                                |                                  |             |                |               | 期末<br>余额       |
|--------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
|                                |                | 本期所得税前发<br>生额  | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>损益 | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>留存收益 | 减：所得税费<br>用 | 税后归属于母公<br>司   | 税后归属于少<br>数股东 |                |
| 资公允价值变<br>动                    |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |
| 金融资产重<br>分类计入其他<br>综合收益的金<br>额 |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |
| 其他债权投<br>资信用减值准<br>备           |                |                |                                |                                  |             |                |               |                |
| 现金流量套<br>期储备                   |                | -5,073,690.26  |                                |                                  |             | -5,073,690.26  | -             | -5,073,690.26  |
| 外币财务报<br>表折算差额                 | -14,968,282.86 | -42,233,899.99 |                                |                                  |             | -32,580,373.36 | -9,653,526.63 | -47,548,656.22 |
| 其他综合收益<br>合计                   | -25,759,978.88 | -47,032,782.61 |                                |                                  |             | -37,513,911.72 | -9,518,870.89 | -63,273,890.60 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 6,775,369.94 | 17,555,278.30 | 14,005,870.27 | 10,324,777.97 |
| 合计    | 6,775,369.94 | 17,555,278.30 | 14,005,870.27 | 10,324,777.97 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据财资〔2022〕136号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知规定计提专项储备。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 783,771,448.94 |      |      | 783,771,448.94 |
| 合计     | 783,771,448.94 |      |      | 783,771,448.94 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上年度               |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 11,078,251,693.73 | 9,781,519,593.48  |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                   |                   |
| 调整后期初未分配利润            | 11,078,251,693.73 | 9,781,519,593.48  |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 929,541,087.65    | 2,213,493,045.81  |
| 减:提取法定盈余公积            |                   | 103,623,380.92    |
| 提取任意盈余公积              |                   |                   |
| 提取一般风险准备              |                   |                   |
| 应付普通股股利               | 1,026,079,056.60  | 813,137,564.64    |
| 转作股本的普通股股利            |                   |                   |
| 期末未分配利润               | 10,981,713,724.78 | 11,078,251,693.73 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

|      |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 3,047,425,796.85 | 1,624,155,883.58 | 3,885,769,384.62 | 1,983,024,058.15 |
| 其他业务 | 21,371,271.20    | 4,611,223.82     | 17,979,139.97    | 5,955,626.08     |
| 合计   | 3,068,797,068.05 | 1,628,767,107.40 | 3,903,748,524.59 | 1,988,979,684.23 |

## (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计               |                  |
|------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型       |                  |                  |
| 项目运营       | 1,840,225,567.79 | 691,130,660.66   |
| 设备、EPC 及服务 | 710,966,867.61   | 465,767,460.65   |
| 新材料产品      | 496,233,361.45   | 467,257,762.27   |
| 其他         | 21,371,271.20    | 4,611,223.82     |
| 合计         | 3,068,797,068.05 | 1,628,767,107.40 |

其他说明

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税   | 5,586,036.91  | 5,995,032.43  |
| 教育费附加     | 2,549,726.83  | 2,747,963.19  |
| 地方教育费附加   | 1,699,769.96  | 1,832,011.38  |
| 房产税       | 12,718,389.64 | 12,167,005.92 |
| 土地使用税     | 5,323,028.71  | 5,230,949.40  |
| 印花税       | 1,115,420.65  | 1,128,499.76  |
| 水利建设专项收入税 | 54,393.36     | 84,042.94     |
| 水资源税      | 948,464.91    | 763,179.41    |
| 其他        | 2,827,776.89  | 181,669.99    |
| 合计        | 32,823,007.86 | 30,130,354.42 |

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工薪支出   | 7,751,291.38 | 7,222,343.67 |
| 折旧摊销费  | 3,513.39     | 3,922.76     |
| 差旅费    | 314,735.73   | 164,351.17   |
| 招待费    | 146,007.26   | 233,826.00   |
| 办公、通讯费 | 7,965.14     | 5,663.94     |
| 股权激励摊销 |              | 313,597.74   |
| 咨询服务费  | 86,400.00    | 185,250.00   |
| 其他     | 73,589.26    | 362,397.42   |
| 合计     | 8,383,502.16 | 8,491,352.70 |

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 工薪支出     | 70,324,004.31  | 61,253,136.13  |
| 折旧摊销费    | 13,682,417.57  | 13,758,614.63  |
| 办公费      | 6,083,589.21   | 2,270,138.35   |
| 招待费      | 5,691,205.08   | 6,586,876.50   |
| 差旅费      | 12,776,014.30  | 2,939,423.01   |
| 水电物业及租赁费 | 4,534,830.74   | 3,529,450.31   |
| 宣传费      | 489,273.87     | 486,969.33     |
| 会务费      | 1,622,631.58   | 4,346,122.72   |
| 通讯费      | 1,136,618.27   | 776,685.98     |
| 行政劳务费    | 7,757,248.47   | 7,404,965.08   |
| 咨询服务费    | 5,645,610.68   | 8,014,611.81   |
| 股权激励费用   |                | 2,892,919.01   |
| 其他费用     | 7,725,169.73   | 6,304,212.30   |
| 合计       | 137,468,613.81 | 120,564,125.16 |

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用   | 34,326,314.50 | 26,403,842.13 |
| 直接投入费用 | 18,671,162.43 | 21,915,110.94 |
| 折旧与摊销  | 8,313,059.55  | 7,701,205.22  |
| 其他费用   | 681,199.95    | 1,171,137.13  |
| 合计     | 61,991,736.43 | 57,191,295.42 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出    | 99,067,400.54  | 86,893,672.62  |
| 利息收入    | -6,808,811.19  | -8,357,964.67  |
| 未确认融资费用 | 48,691,655.67  | 49,903,506.11  |
| 金融机构手续费 | 130,851.66     | 184,683.65     |
| 汇兑损益    | 37,167,558.38  | 2,000,612.08   |
| 合计      | 178,248,655.06 | 130,624,509.79 |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 递延收益摊销  | 9,797,833.51  | 9,495,222.88  |
| 增值税返还   | 52,607,688.96 | 42,606,570.54 |
| 个税手续费返还 | 411,904.02    | 341,148.59    |
| 进项税加计扣除 | 881,551.95    | 5,075,800.40  |
| 其他政府补助  | 4,915,722.76  | 29,499,754.19 |
| 合计      | 68,614,701.20 | 87,018,496.60 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 76,122,263.53 | 24,610,243.20 |
| 理财产品           | 7,151,084.25  | 6,362,805.92  |
| 其他             | -11,213.47    |               |
| 合计             | 83,262,134.31 | 30,973,049.12 |

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 279,690.59     | -1,003,568.13 |
| 应收账款坏账损失  | -14,623,583.13 | -4,219,170.00 |
| 其他应收款坏账损失 | 990,892.94     | 1,302,455.03  |
| 长期应收款坏账损失 | 1,424,622.13   | 46,045.61     |
| 合计        | -11,928,377.47 | -3,874,237.49 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失          | -50,108,526.56 | -30,273,299.26 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,683,776.91  |                |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                |                |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他               |                |                |
| 合计                  | -52,792,303.47 | -30,273,299.26 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额     |
|-----------|------------|-----------|
| 非流动资产处置利得 |            | 3,426.64  |
| 非流动资产处置损失 | -81,568.03 | -3,053.42 |
| 合计        | -81,568.03 | 373.22    |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|----------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 220,882.70 | 6,779.55 | 220,882.70    |

|             |              |               |              |
|-------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计          |              |               |              |
| 其中：固定资产处置利得 | 220,882.70   | 6,779.55      | 220,882.70   |
| 政府补助        |              | 12,231,255.32 |              |
| 其他          | 1,034,924.65 | 1,118,648.09  | 1,034,924.65 |
| 合计          | 1,255,807.35 | 13,356,682.96 | 1,255,807.35 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |              | 11,977.46    |               |
| 其中：固定资产处置损失 |              | 11,977.46    |               |
| 公益性捐赠支出     | 6,630,000.00 | 1,216,140.00 | 6,630,000.00  |
| 赞助费（非公益捐赠）  | 26,600.00    | 26,600.00    | 26,600.00     |
| 其他          | 3,266,734.72 | 1,731,074.48 | 3,266,734.72  |
| 合计          | 9,923,334.72 | 2,985,791.94 | 9,923,334.72  |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 116,737,628.30 | 191,425,026.51 |
| 递延所得税费用 | -5,045,681.19  | -2,702,879.63  |
| 合计      | 111,691,947.11 | 188,722,146.88 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额            |
|-------------------------|------------------|
| 利润总额                    | 1,099,521,504.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 274,880,376.18   |
| 子公司适用不同税率的影响            | -112,136,983.18  |
| 调整以前期间所得税的影响            | 5,643,503.15     |
| 非应税收入的影响                | -28,997,745.84   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 2,095,722.29     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -11,399,230.43   |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 471,278.79     |
| 研发费用加计扣除及环境保护节能节水设备抵减所得税的影响    | -18,864,973.85 |
| 所得税费用                          | 111,691,947.11 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注“57. 其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 净额法业务收到的现金 | 63,397,745.59  |               |
| 收到经营性往来款   | 119,884,359.56 | 7,064,718.74  |
| 利息收入       | 6,808,811.19   | 8,357,964.67  |
| 政府补助       | 33,900,818.74  | 41,685,885.32 |
| 其他（含投标保证金） | 54,525,949.05  | 24,631,009.96 |
| 合计         | 278,517,684.13 | 81,739,578.69 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 净额法业务支付的现金 | 178,748,540.63 |               |
| 支付经营性往来款   | 97,138,987.28  | 12,498,801.88 |
| 差旅费        | 20,860,766.18  | 9,646,597.00  |
| 招待费        | 5,323,017.52   | 6,184,192.75  |
| 办公通讯费      | 6,791,078.10   | 4,829,893.97  |
| 咨询服务费      | 5,195,040.54   | 6,248,375.46  |
| 行政劳务费      | 9,047,559.88   | 2,872,589.12  |
| 物业及租赁费     | 4,050,572.00   | 3,672,754.99  |
| 捐赠及赞助支出    | 6,356,600.00   | 1,311,740.00  |
| 会务费        | 1,334,021.78   | 4,031,437.78  |
| 支付保证金      | 85,864,780.33  | 16,977,531.28 |
| 其他（含投标保证金） | 29,270,348.62  | 24,548,231.34 |
| 合计         | 449,981,312.86 | 92,822,145.57 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 收回理财投资款 | 4,249,000,000.00 | 3,649,500,000.00 |
| 合计      | 4,249,000,000.00 | 3,649,500,000.00 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 购买理财产品                  | 4,544,000,000.00 | 3,738,500,000.00 |
| 股权投资支付的现金               | 159,200.08       | 3,200,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 776,282,698.33   | 1,179,606,321.53 |
| 合计                      | 5,320,441,898.41 | 4,921,306,321.53 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-------|-------|--------------|
| 收回保证金 |       | 3,000,135.69 |
| 合计    |       | 3,000,135.69 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 企业间借款收到的资金 | 4,060,000.00  | 10,200,000.00 |
| 票据贴现       | 7,598,760.89  | 86,001,868.85 |
| 合计         | 11,658,760.89 | 96,201,868.85 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额        |
|------------|----------------|--------------|
| 支付票据贴现款    | 50,000,000.00  |              |
| 企业间借款支付的现金 | 3,000,000.00   |              |
| 股份/限制性股票回购 | 187,483,526.34 | 626,220.00   |
| 租赁负债       | 3,158,701.12   | 3,472,182.12 |
| 合计         | 243,642,227.46 | 4,098,402.12 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期初余额             | 本期增加           |                  | 本期减少             |            | 期末余额             |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------|------------------|
|                         |                  | 现金变动           | 非现金变动            | 现金变动             | 非现金变动      |                  |
| 短期借款                    | 571,903,062.04   | 450,098,760.89 | 8,527,939.54     | 282,400,213.22   |            | 748,129,549.25   |
| 长期借款（含1年内到期的非流动负债、应付利息） | 5,406,516,657.63 | 371,520,000.00 | 70,892,372.96    | 705,176,905.90   |            | 5,143,752,124.69 |
| 应付债券（含1年内到期的非流动负债、应付利息） | 1,506,674,891.28 |                | 30,817,280.68    |                  | 103,000.00 | 1,537,389,171.96 |
| 租赁负债（含1年内到期的非流动负债、应付利息） | 3,227,624.44     |                | 16,230,523.22    | 3,158,701.12     |            | 16,299,446.54    |
| 应付股利（其他应付款项）            |                  |                | 1,026,079,056.60 | 1,026,079,056.60 |            |                  |
| 长期应付款（企业间有偿借款）          | 614,932,590.19   |                | 5,334,863.87     |                  |            | 620,267,454.06   |
| 合计                      | 8,103,254,825.58 | 821,618,760.89 | 1,157,882,036.87 | 2,016,814,876.84 | 103,000.00 | 8,065,837,746.50 |

## (4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 987,829,557.39   | 1,473,260,329.20 |
| 加：资产减值准备                         | 52,792,303.47    | 30,273,299.26    |
| 信用减值损失                           | 11,928,377.47    | 3,874,237.49     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 123,011,967.55   | 71,139,750.41    |
| 使用权资产摊销                          | 3,919,874.22     | 3,770,783.88     |
| 无形资产摊销                           | 297,794,206.59   | 250,687,793.66   |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,623,358.67     | 7,391,476.69     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -81,568.03       | -373.22          |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 220,882.70       | 5,197.91         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 184,926,614.59   | 138,797,790.81   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -83,262,134.31   | -30,973,049.12   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -17,322,732.34   | -16,037,120.98   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 12,237,825.79    | 13,897,150.40    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -301,992,461.35  | -296,481,666.95  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -59,495,043.58   | -878,377,700.98  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -75,383,759.51   | 554,978,910.50   |
| 其他                               | 7,670,011.02     | -2,104,036.40    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,151,417,280.33 | 1,324,102,772.56 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,860,415,295.38 | 1,997,263,013.05 |
| 减：现金的期初余额                        | 3,145,995,927.21 | 2,193,173,323.82 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                  |

|              |                   |                 |
|--------------|-------------------|-----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 |                   |                 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,285,580,631.83 | -195,910,310.77 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,860,415,295.38 | 3,145,995,927.21 |
| 其中：库存现金                     | 1,314.05         | 1,426.05         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,860,413,981.33 | 3,145,994,501.16 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,860,415,295.38 | 3,145,995,927.21 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           | 理由 |
|--------|---------------|----------------|----|
| 其他货币资金 | 95,429,786.35 | 129,004,826.30 | 受限 |
| 合计     | 95,429,786.35 | 129,004,826.30 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 期末外币余额             | 折算汇率       | 期末折算人民币余额      |
|--------|--------------------|------------|----------------|
| 货币资金   |                    |            | 39,168,589.15  |
| 其中：美元  | 4,160,136.88       | 6.8109     | 28,334,276.29  |
| 印尼盾    | 28,569,774,149.72  | 0.00037918 | 10,833,198.19  |
| 新加坡元   | 211.89             | 5.2606     | 1,114.67       |
|        |                    |            |                |
| 应收账款   |                    |            | 92,842,697.88  |
| 其中：美元  | 13,631,487.45      | 6.8109     | 92,842,697.88  |
|        |                    |            |                |
| 其他应收款  |                    |            | 47,665,096.07  |
| 其中：印尼盾 | 6,998,355.00       | 6.8109     | 47,665,096.07  |
|        |                    |            |                |
| 应付账款   |                    |            | 416,745,151.89 |
| 其中：美元  | 29,069,600.50      | 6.8109     | 197,990,142.05 |
| 印尼盾    | 576,910,042,410.77 | 0.00037918 | 218,755,009.84 |
|        |                    |            |                |
| 其他应付款  |                    |            | 52,949,854.62  |
| 其中：美元  | 7,530,869.76       | 6.8109     | 51,292,000.85  |
| 印尼盾    | 4,372,162,604.00   | 0.00037918 | 1,657,853.77   |
|        |                    |            |                |
| 其他应付款  |                    |            | 38,501,550.47  |
| 其中：美元  | 5,652,931.40       | 6.8109     | 38,501,550.47  |
|        |                    |            |                |

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

| 境外经营实体    | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据     |
|-----------|-------|-------|----------|
| 嘉曼公司      | 印度尼西亚 | 美元    | 主要经营活动相关 |
| 伟明（香港）公司  | 香港    | 美元    | 主要经营活动相关 |
| 伟明（新加坡）公司 | 新加坡   | 美元    | 主要经营活动相关 |
| 伟明环保印尼公司  | 印度尼西亚 | 印尼盾   | 主要经营活动相关 |
| 伟明阿尔法公司   | 印度尼西亚 | 印尼盾   | 主要经营活动相关 |
| 伟明伽玛公司    | 印度尼西亚 | 印尼盾   | 主要经营活动相关 |

## (4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期金额         | 上期金额         |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用                 | 223,645.70   | 155,855.43   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 393,248.54   | 456,080.03   |
| 与租赁相关的总现金流出               | 3,442,299.42 | 3,589,762.87 |

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,442,299.42(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 租赁收入         | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 5,335,606.97 |                          |
| 合计     | 5,335,606.97 |                          |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 每年未折现租赁收款额   |               |
|-----|--------------|---------------|
|     | 期末金额         | 期初金额          |
| 第一年 | 5,206,594.66 | 9,602,680.38  |
| 第二年 | 9,590,193.41 | 11,156,978.44 |
| 第三年 | 7,220,616.92 | 8,193,912.44  |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 第四年           | 6,853,440.32  | 6,466,376.08  |
| 第五年           | 7,051,000.42  | 5,933,943.23  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 35,921,845.73 | 41,353,890.57 |

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### 83、数据资源

☐适用 ☒不适用

### 84、其他

☒适用 ☐不适用

公司按照有关程序与政府及其授权实施机构（合同授予方）订立 PPP 项目合同，以特许经营权模式参与项目的建设运营。公司在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。政府方控制或管制公司使用 PPP 项目资产提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

PPP 项目合同相关的会计处理如下：

（1）公司提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

（2）根据 PPP 项目合同约定，公司提供多项服务的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

（3）在 PPP 项目资产的建造过程中发生的借款费用，公司按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定进行会计处理。对于确认为无形资产的部分，在相关借款费用满足资本化条件时，将其予以资本化，并在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，结转至无形资产。除上述情形以外的其他借款费用予以费用化。

（4）根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。

（5）根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在公司拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

（6）公司不将 PPP 项目资产确认为固定资产。

（7）根据 PPP 项目合同，自政府方取得其他资产，该资产构成政府方应付合同对价的一部分的，公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定进行会计处理，不作为政府补助。

（8）PPP 项目资产达到预定可使用状态后，公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与运营服务相关的收入。

（9）为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，公司根据 PPP 项目合同而提供的服务不构成单项履约义务的，将预计发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

**八、研发支出****1、按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 人员人工费用     | 34,326,314.50 | 26,403,842.13 |
| 直接投入费用     | 18,671,162.43 | 21,915,110.94 |
| 折旧摊销费用     | 8,313,059.55  | 7,701,205.22  |
| 其他相关费用     | 681,199.95    | 1,171,137.13  |
| 合计         | 61,991,736.43 | 57,191,295.42 |
| 其中：费用化研发支出 | 61,991,736.43 | 57,191,295.42 |
| 资本化研发支出    |               |               |

其他说明：

无

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

**3、重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

### 新设子公司：

- （1）2026 年 1 月，公司设立子公司伟明环保香港公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （2）2026 年 1 月，公司设立子公司伟环新加坡控股公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （3）2026 年 1 月，公司设立子公司伟环新加坡国际公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （4）2026 年 2 月，公司设立子公司伟明阿尔法公司，公司持股比例为 79.00%，纳入合并范围。
- （5）2026 年 3 月，公司设立孙公司伟明贝塔公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （6）2026 年 3 月，公司设立孙公司伟明贸易公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （7）2026 年 3 月，公司设立孙公司伟明环保印尼公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （8）2026 年 3 月，公司设立孙公司伟明伽玛公司，公司持股比例为 79.00%，纳入合并范围。
- （9）2026 年 4 月，公司设立孙公司巴厘公司，公司持股比例为 55.30%，纳入合并范围。
- （10）2026 年 4 月，公司设立孙公司茂物公司，公司持股比例为 55.30%，纳入合并范围。
- （11）2026 年 5 月，公司设立孙公司伟环沪港（香港）公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （12）2026 年 5 月，公司设立孙公司伟环阿尔法（香港）公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。
- （13）2026 年 6 月，公司设立孙公司伟明装备印尼公司，公司持股比例为 100.00%，纳入合并范围。

### 注销子公司：

- （1）2026 年 4 月，公司注销尚未认缴出资的子公司安福新材料公司。

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称  | 主要经营地  | 注册资本      | 注册地   | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式      |
|--------|--------|-----------|-------|------|----------|--------|-----------|
|        |        |           |       |      | 直接       | 间接     |           |
| 永强公司   | 浙江温州   | 10,000.00 | 浙江温州  | 工业   | 100.00   |        | 同一控制下企业合并 |
| 伟明环保集团 | 浙江温州   | 20,000.00 | 浙江温州  | 工业   | 100.00   |        | 同一控制下企业合并 |
| 昆山公司   | 江苏昆山   | 7,920.00  | 江苏昆山  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 临海公司   | 浙江临海   | 10,500.00 | 浙江临海  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 伟明装备集团 | 浙江温州   | 5,008.00  | 浙江温州  | 工业   | 100.00   |        | 同一控制下企业合并 |
| 永康公司   | 浙江永康   | 10,000.00 | 浙江永康  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 瑞安公司   | 浙江瑞安   | 10,000.00 | 浙江瑞安  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 秦皇岛公司  | 河北秦皇岛  | 7,500.00  | 河北秦皇岛 | 工业   | 88.00    | 12.00  | 新设        |
| 温州公司   | 浙江温州   | 10,000.00 | 浙江温州  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 玉环公司   | 浙江玉环   | 10,000.00 | 浙江玉环  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 上海嘉伟   | 上海浦东新区 | 300.00    | 上海杨浦区 | 服务业  |          | 100.00 | 新设        |
| 嘉善公司   | 浙江嘉善   | 10,000.00 | 浙江嘉善  | 工业   | 99.00    | 1.00   | 新设        |
| 龙湾公司   | 浙江温州   | 10,000.00 | 浙江温州  | 工业   | 98.00    | 2.00   | 新设        |
| 龙港公司   | 浙江温州   | 10,000.00 | 浙江温州  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 武义公司   | 浙江武义   | 7,700.00  | 浙江武义  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 玉环嘉伟   | 浙江玉环   | 5,500.00  | 浙江玉环  | 工业   | 90.00    | 10.00  | 新设        |
| 温州餐厨公司 | 浙江温州   | 5,000.00  | 浙江温州  | 工业   | 100.00   |        | 新设        |
| 界首公司   | 安徽界首   | 7,000.00  | 安徽界首  | 工业   | 90.00    |        | 新设        |
| 伟明科技   | 江苏昆山   | 5,000.00  | 江苏昆山  | 工业   |          | 100.00 | 新设        |
| 海滨公司   | 浙江瑞安   | 5,000.00  | 浙江瑞安  | 工业   | 90.00    | 10.00  | 新设        |

|          |        |           |        |     |        |        |    |
|----------|--------|-----------|--------|-----|--------|--------|----|
| 万年公司     | 江西万年   | 3,600.00  | 江西万年   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 樟树公司     | 江西樟树   | 10,000.00 | 江西樟树   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 嘉伟新能源集团  | 浙江温州   | 5,000.00  | 浙江温州   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 玉苍公司     | 浙江温州   | 3,000.00  | 浙江温州   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 紫金公司     | 广东紫金   | 15,000.00 | 广东紫金   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 中环智慧     | 北京朝阳区  | 5,000.00  | 北京朝阳区  | 服务业 | 30.40  |        | 新设 |
| 成都中智     | 成都高新区  | 5,000.00  | 成都高新区  | 服务业 |        | 15.50  | 新设 |
| 成都中智兴彭公司 | 四川彭州   | 1,470.00  | 四川彭州   | 服务业 |        | 27.41  | 新设 |
| 仁寿中环公司   | 四川眉山   | 500.00    | 四川眉山   | 服务业 |        | 30.40  | 新设 |
| 永康餐厨公司   | 浙江金华   | 1,450.00  | 浙江金华   | 工业  |        | 100.00 | 新设 |
| 婺源公司     | 江西上饶   | 6,000.00  | 江西上饶   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 奉新公司     | 江西宜春   | 6,000.00  | 江西宜春   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 双鸭山公司    | 黑龙江双鸭山 | 7,800.00  | 黑龙江双鸭山 | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 东阳公司     | 浙江东阳   | 13,000.00 | 浙江东阳   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 文成公司     | 浙江温州   | 8,000.00  | 浙江温州   | 工业  | 60.00  | 40.00  | 新设 |
| 龙泉公司     | 浙江丽水   | 6,092.00  | 浙江丽水   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 玉环科技     | 浙江玉环   | 2,631.00  | 浙江玉环   | 工业  | 99.90  |        | 新设 |
| 莲花公司     | 江西萍乡   | 6,000.00  | 江西萍乡   | 工业  |        | 100.00 | 新设 |
| 永丰公司     | 江西吉安   | 16,000.00 | 江西吉安   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 闽清公司     | 福建福州   | 4,826.74  | 福建福州   | 工业  | 89.00  |        | 新设 |
| 伟明材料公司   | 浙江温州   | 200.00    | 浙江温州   | 商业  |        | 100.00 | 新设 |
| 江山餐厨公司   | 浙江衢州   | 1,300.00  | 浙江衢州   | 工业  |        | 100.00 | 收购 |
| 上海伟明     | 上海浦东新区 | 300.00    | 上海浦东新区 | 服务业 | 100.00 |        | 新设 |
| 江西伟明     | 江西南昌   | 500.00    | 江西南昌   | 服务业 |        | 100.00 | 新设 |
| 嘉善环卫公司   | 浙江嘉兴   | 300.00    | 浙江嘉兴   | 服务业 | 100.00 |        | 新设 |
| 蛟河公司     | 吉林蛟河   | 9,000.00  | 吉林蛟河   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 安福公司     | 江西吉安   | 8,400.00  | 江西吉安   | 工业  | 100.00 |        | 新设 |
| 温州中智     | 浙江温州   | 1,000.00  | 浙江温州   | 服务业 | 51.00  |        | 新设 |

|           |       |            |       |              |        |        |           |
|-----------|-------|------------|-------|--------------|--------|--------|-----------|
| 嘉禾公司      | 湖南郴州  | 10,000.00  | 湖南郴州  | 工业           | 95.00  |        | 新设        |
| 宁晋嘉伟公司    | 河北邢台  | 10,000.00  | 河北邢台  | 工业           | 63.00  |        | 新设        |
| 富锦公司      | 黑龙江富锦 | 6,000.00   | 黑龙江富锦 | 工业           |        | 100.00 | 新设        |
| 蒙阴公司      | 山东临沂  | 7,800.00   | 山东临沂  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 澄江公司      | 云南玉溪  | 4,356.00   | 云南玉溪  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 温州环卫公司    | 浙江温州  | 5,000.00   | 浙江温州  | 服务业          | 99.90  |        | 新设        |
| 磐安公司      | 浙江金华  | 5,000.00   | 浙江金华  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 伟明（香港）公司  | 中国香港  | 10 万港币     | 中国香港  | 投资控股、贸易、技术服务 |        | 100.00 | 新设        |
| 安远公司      | 江西安远  | 5,000.00   | 江西安远  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 福建华立公司    | 福建浦城  | 2,000.00   | 福建浦城  | 工业           | 75.00  |        | 收购        |
| 伟明建设      | 浙江温州  | 1,100.00   | 浙江温州  | 建筑业          | 100.00 |        | 同一控制下企业合并 |
| 平阳餐厨公司    | 浙江平阳  | 3,370.00   | 浙江平阳  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 宁都公司      | 江西宁都  | 8,000.00   | 江西宁都  | 工业           | 60.00  |        | 新设        |
| 东阳餐厨公司    | 浙江东阳  | 4,500.00   | 浙江东阳  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 伟明（新加坡）公司 | 新加坡   | 1000 万新加坡元 | 新加坡   | 贸易           |        | 90.00  | 新设        |
| 罗甸公司      | 贵州罗甸  | 6,000.00   | 贵州罗甸  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 卢龙公司      | 河北卢龙  | 6,200.00   | 河北卢龙  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 武平公司      | 福建龙岩  | 5,000.00   | 福建龙岩  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 昌黎公司      | 河北秦皇岛 | 13,250.00  | 河北秦皇岛 | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 龙湾厨余公司    | 浙江温州  | 8,400.00   | 浙江温州  | 工业           |        | 100.00 | 新设        |
| 平泉公司      | 河北平泉  | 5,500.00   | 河北平泉  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 象州公司      | 广西来宾  | 3,600.00   | 广西来宾  | 工业           | 100.00 |        | 新设        |
| 陇南公司      | 甘肃陇南  | 6,000.00   | 甘肃陇南  | 工业           | 85.00  | 4.56   | 新设        |
| 嘉曼公司      | 印尼雅加达 | 10000 万美元  | 印尼雅加达 | 工业           |        | 63.00  | 新设        |
| 嘉展公司      | 浙江温州  | 50.00      | 浙江温州  | 贸易           |        | 70.00  | 新设        |
| 枝江公司      | 湖北宜昌  | 9,725.66   | 湖北宜昌  | 工业           | 66.00  |        | 新设        |
| 嘉伟工业品公    | 浙江温州  | 200.00     | 浙江温州  | 商业           |        | 100.00 | 新设        |

| 司        |       |            |       |            |        |        |    |
|----------|-------|------------|-------|------------|--------|--------|----|
| 永嘉污水     | 浙江温州  | 2,500.00   | 浙江温州  | 城市污水处理     | 100.00 |        | 收购 |
| 昆山再生资源公司 | 江苏昆山  | 51,741.77  | 江苏昆山  | 工业         | 70.00  |        | 新设 |
| 伟明自控公司   | 浙江温州  | 1,000.00   | 浙江温州  | 工业         |        | 100.00 | 新设 |
| 亿达公司     | 浙江温州  | 308.00     | 浙江温州  | 工业         |        | 55.00  | 新设 |
| 弘宇公司     | 浙江温州  | 308.00     | 浙江温州  | 工业         |        | 55.00  | 新设 |
| 置业公司     | 浙江温州  | 1,000.00   | 浙江温州  | 房地产业       | 100.00 |        | 新设 |
| 嘉禾环卫公司   | 湖南郴州  | 200.00     | 湖南郴州  | 服务业        |        | 64.20  | 新设 |
| 伟明鸿厦钢构公司 | 浙江温州  | 1,000.00   | 浙江温州  | 工业         |        | 70.00  | 新设 |
| 江西道博公司   | 江西南昌  | 100.00     | 江西南昌  | 服务业        |        | 40.80  | 新设 |
| 伟明贸易公司   | 浙江温州  | 50.00      | 浙江温州  | 贸易         |        | 100.00 | 新设 |
| 伟明环保印尼公司 | 印尼雅加达 | 100 亿印尼盾   | 印尼雅加达 | 工业         |        | 100.00 | 新设 |
| 伟明阿尔法公司  | 印尼雅加达 | 168 亿印尼盾   | 印尼雅加达 | 工业         |        | 79.00  | 新设 |
| 伟明伽马公司   | 印尼雅加达 | 168 亿印尼盾   | 印尼雅加达 | 工业         |        | 79.00  | 新设 |
| 国源环保     | 陕西西安  | 29,411.76  | 陕西西安  | 商务服务       | 59.40  |        | 收购 |
| 延安国锦公司   | 陕西延安  | 9,750.00   | 陕西延安  | 工业         |        | 30.29  | 收购 |
| 陕西清洁能源公司 | 陕西西安  | 3,000.00   | 陕西西安  | 科学研究和技术服务业 |        | 30.29  | 收购 |
| 榆林绿能公司   | 陕西榆林  | 11,000.00  | 陕西榆林  | 工业         |        | 30.29  | 收购 |
| 盛运环保     | 安徽安庆  | 351,172.55 | 安徽安庆  | 工业         | 51.00  |        | 收购 |
| 盛运工程     | 安徽合肥  | 10,000.00  | 安徽合肥  | 工业         |        | 51.00  | 收购 |
| 盛运科技     | 安徽安庆  | 16,000.00  | 安徽安庆  | 工业         |        | 51.00  | 收购 |
| 凯里盛运     | 贵州黔东南 | 32,500.00  | 贵州黔东南 | 工业         |        | 51.00  | 收购 |
| 拉萨盛运     | 西藏拉萨  | 44,000.00  | 西藏拉萨  | 工业         |        | 51.00  | 收购 |
| 宁阳盛运     | 山东泰安  | 12,300.00  | 山东泰安  | 工业         |        | 51.00  | 收购 |
| 桐城盛运     | 安徽安庆  | 4,000.00   | 安徽安庆  | 工业         |        | 51.00  | 收购 |

|             |       |             |       |         |        |        |    |
|-------------|-------|-------------|-------|---------|--------|--------|----|
| 招远盛运        | 山东烟台  | 22,000.00   | 山东烟台  | 工业      |        | 51.00  | 收购 |
| 嘉曼达公司       | 印尼雅加达 | 100 万美元     | 印尼雅加达 | 有色金属制造业 |        | 60.00  | 新设 |
| 伟曼资本公司      | 中国香港  | 1 万美元       | 中国香港  | 贸易      |        | 63.00  | 新设 |
| 伟明（香港）装备公司  | 中国香港  | 10 万港币      | 中国香港  | 贸易      |        | 100.00 | 新设 |
| 昆山伟明科技公司    | 江苏昆山  | 1,000.00    | 江苏昆山  | 商务      |        | 100.00 | 新设 |
| 伟环沪港（香港）公司  | 中国香港  | 1 万港币       | 中国香港  | 贸易      |        | 100.00 | 新设 |
| 巴厘公司        | 印尼巴厘岛 | 100 亿印尼盾    | 印尼巴厘岛 | 工业      |        | 55.30  | 新设 |
| 伟明环保香港公司    | 中国香港  | 1 万港币       | 中国香港  | 贸易      | 100.00 |        | 新设 |
| 伟环阿尔法（香港）公司 | 中国香港  | 1 万港币       | 中国香港  | 贸易      |        | 100.00 | 新设 |
| 茂物公司        | 印尼茂物  | 100 亿印尼盾    | 印尼雅加达 | 工业      |        | 55.30  | 新设 |
| 伟明贝塔公司      | 印尼雅加达 | 100 亿印尼盾    | 印尼雅加达 | 工业      |        | 100.00 | 新设 |
| 伟环新加坡控股公司   | 新加坡   | 1 万新加坡元     | 新加坡   | 贸易      | 100.00 |        | 新设 |
| 伟环新加坡国际公司   | 新加坡   | 1 万新加坡元     | 新加坡   | 贸易      | 100.00 |        | 新设 |
| 伟明装备印尼公司    | 中国香港  | 1752.2 亿印尼盾 | 中国香港  | 工业      |        | 100.00 | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

（1）根据界首公司章程，该子公司经营收益全部由公司享有。

（2）伟明贸易公司、嘉曼达公司、伟曼资本公司、伟明（香港）装备公司、昆山伟明科技公司、伟环沪港（香港）公司、巴厘公司、伟明环保香港公司、伟环阿尔法（香港）公司、茂物公司、伟明贝塔公司、伟环新加坡控股公司、伟环新加坡国际公司、伟明装备印尼公司目前虽然设立，尚未认缴出资。

（3）公司委派董事占中环智慧董事会席位多数，仍对其有实质性的控制。

## (2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|------|---------|-------|---------------------|
|             |       |      |      | 直接      | 间接    |                     |
| 伟明盛青公司      | 浙江温州  | 浙江温州 | 工业   | 54.55   |       | 权益法                 |
| 恒源城电力公司     | 陕西宝鸡  | 陕西宝鸡 | 工业   |         | 23.76 | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

在伟明盛青公司的法人治理结构下, 公司持股 54.55%并不能决定伟明盛青公司的重大经营事项。因此, 公司并未实际控制伟明盛青公司, 不纳入合并报表范围。

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:  
无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

|      | 期末余额/ 本期发生额   |                  | 期初余额/ 上期发生额    |                  |
|------|---------------|------------------|----------------|------------------|
|      | 恒源城电力公司       | 伟明盛青公司           | 恒源城电力公司        | 伟明盛青公司           |
| 流动资产 | 86,959,941.34 | 1,469,913,181.56 | 143,083,774.74 | 1,405,430,363.08 |

|                      |                |                  |                |                  |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 非流动资产                | 734,353,894.36 | 3,274,334,115.49 | 632,121,347.02 | 3,219,265,103.25 |
| 资产合计                 | 821,313,835.70 | 4,744,247,297.05 | 775,205,121.76 | 4,624,695,466.33 |
| 流动负债                 | 7,309,785.15   | 1,244,713,805.71 | 3,872,271.76   | 1,403,608,592.27 |
| 非流动负债                | 557,487,550.00 | 2,330,515,986.71 | 534,012,050.00 | 2,176,971,190.82 |
| 负债合计                 | 564,797,335.15 | 3,575,229,792.42 | 537,884,321.76 | 3,580,579,783.09 |
| 少数股东权益               |                |                  |                |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 256,516,500.55 | 1,169,017,504.63 | 237,320,800.00 | 1,044,115,683.24 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 111,334,278.88 | 637,645,911.62   | 105,897,600.00 | 569,523,340.58   |
| 调整事项                 | 71,727,319.48  | -68,539,790.98   | 71,966,410.54  | -77,745,291.42   |
| --商誉                 |                |                  |                |                  |
| --内部交易未实现利润          |                | -66,627,506.60   |                | -75,675,515.78   |
| --其他                 | 71,727,319.48  | -1,912,284.38    | 71,966,410.54  | -2,069,775.64    |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 183,061,598.36 | 569,106,120.64   | 177,864,010.54 | 491,778,049.16   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                  |                |                  |
| 营业收入                 | 32,107,991.50  | 1,101,146,178.41 |                | 385,056,650.96   |
| 净利润                  | 13,591,697.21  | 125,180,114.22   |                | 40,451,917.90    |
| 终止经营的净利润             |                |                  |                |                  |
| 其他综合收益               |                |                  |                |                  |
| 综合收益总额               | 13,591,697.21  | 125,180,114.22   |                | 40,451,917.90    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                  |                |                  |

其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业：           |             |             |
| 投资账面价值合计        |             |             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |
| --净利润           |             |             |
| --其他综合收益        |             |             |
| --综合收益总额        |             |             |
|                 |             |             |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 61,038,104.16 | 58,393,490.75 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 2,644,613.42  | 2,545,560.72  |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | 2,644,613.42  | 2,545,560.72  |

其他说明

无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

## 4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|------|----------|-------------|----------|--------|------|----------|
|        |      |          |             |          |        |      |          |

|      |                |               |  |              |  |                |       |
|------|----------------|---------------|--|--------------|--|----------------|-------|
| 递延收益 | 409,989,732.01 | 29,397,000.00 |  | 9,797,833.51 |  | 429,588,898.50 | 与资产相关 |
| 合计   | 409,989,732.01 | 29,397,000.00 |  | 9,797,833.51 |  | 429,588,898.50 | /     |

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 9,797,833.51  | 9,495,222.88  |
| 与收益相关 | 58,404,963.67 | 89,413,380.45 |
| 合计    | 68,202,797.18 | 98,908,603.33 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

#### 1) 应收账款

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款及合同资产中前五名客户的款项占余额的 26.83%，本公司不存在重大信用风险。

#### 2) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金、个人往来及单位往来款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

#### （2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确

保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。  
截至 2026 年 6 月 30 日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的借款。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司计息的短期借款人民币 740,000,000.00 元、一年内到期的长期借款人民币 820,613,795.68 元、长期借款人民币 4,319,273,896.15 元、长期应付款—企业间有偿借款人民币 620,267,454.06 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将对本公司的利润总额和股东权益产生一定的影响。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要系本公司与境外客户采用美元结算由此衍生的货币性资产相关，还与公司的境外子公司采用美元结算业务由此衍生的资产、负债相关。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示详见本附注“81、外币货币性项目”说明。

3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司因金融工具的市场价格变动而发生其他价格风险的影响较小。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

| 项目 | 相应风险管理策略和目标            | 被套期风险的定性和定量信息                           | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系                         | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响 |
|----|------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| 期货 | 开展商品期货业务，有效规避金属价格波动风险。 | 公司采用商品价格风险敞口动态套期的策略，根据敞口的一定比例确定期货合约持仓量。 | 公司套期工具和被套期项目的公允价值均受金属价格变动影响，且价格变动所产生的影响是相反。 | 有效             | 减少风险敞口         |

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|----|--------------------|-----------------------|----------------|------------------|
|----|--------------------|-----------------------|----------------|------------------|

|        |               | 项目累计公允价值套期调整 |                |                                         |
|--------|---------------|--------------|----------------|-----------------------------------------|
| 套期风险类型 |               |              |                |                                         |
| 价格波动风险 | -5,073,690.26 | 不适用          | 被套期项目与套期工具的相关性 | 如不适用套期会计，将减少 2026 年 1-6 月净利润 507.37 万元。 |
| 套期类别   |               |              |                |                                         |
| 现金流量套期 | -5,073,690.26 | 不适用          | 被套期项目与套期工具的相关性 | 如不适用套期会计，将减少 2026 年 1-6 月净利润 507.37 万元。 |

其他说明

☐适用 ☒不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                                                                     |
|------|-----------|---------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 票据背书 | 银行承兑汇票    | 26,369,215.01 | 终止确认   | 应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑构成，已背书或贴现的银行承兑汇票所有权上几乎所有风险和报酬都已经转移，故终止确认。            |
| 票据背书 | 银行承兑汇票    | 25,972,262.73 | 未终止确认  | 由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑构成，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。 |
| 合计   | /         | 52,341,477.74 | /      | /                                                                               |

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产 | 与终止确认相关的利 |
|----|-----------|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|-----------|

|        |      | 金额            | 得或损失 |
|--------|------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 票据背书 | 26,369,215.01 |      |
| 合计     | /    | 26,369,215.01 |      |

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |                |                |
|-----------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          | -3,420,527.46 |            | 382,017,205.55 | 378,596,678.09 |
| (一) 交易性金融资产                 |               |            | 295,000,000.00 | 295,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               |            | 295,000,000.00 | 295,000,000.00 |
| (1) 理财产品                    |               |            | 295,000,000.00 | 295,000,000.00 |
| (2) 应收款项融资                  |               |            | 45,756,362.00  | 45,756,362.00  |
| (3) 其他权益工具投资                | 1,648,845.84  |            | 2,260,843.55   | 3,909,689.39   |
| (4) 其他非流动金融资产               |               |            | 39,000,000.00  | 39,000,000.00  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |            |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |               |            |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |               |            |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |               |            |                |                |
| (四) 投资性房地产                  |               |            |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |               |            |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |               |            |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |               |            |                |                |
| (五) 生物资产                    |               |            |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |               |            |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |               |            |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 1,648,845.84  |            | 382,017,205.55 | 383,666,051.39 |
| (六) 交易性金融负债                 | 5,069,373.30  |            |                | 5,069,373.30   |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    | 5,069,373.30  |            |                | 5,069,373.30   |
| 其中：发行的交易性债券                 |               |            |                |                |
| 衍生金融负债                      | 5,069,373.30  |            |                | 5,069,373.30   |

|                             |              |  |  |              |
|-----------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 其他                          |              |  |  |              |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |              |  |  |              |
| 持续以公允价值计量的负债总额              | 5,069,373.30 |  |  | 5,069,373.30 |
| 二、非持续的公允价值计量                |              |  |  |              |
| （一）持有待售资产                   |              |  |  |              |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |              |  |  |              |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |              |  |  |              |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对子公司盛运环保持有的金洲慈航股票以资产负债表日收盘价、衍生金融负债以金融机构提供的持仓收益作为估值依据作为第一层次公允价值确认的依据。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）交易性金融资产：交易性金融资产主要系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

（2）应收款项融资：应收款项融资主要系持有的银行承兑汇票，其公允价值参照票面金额确认。

（3）其他权益工具投资：其他权益工具投资主要系无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资，由于其成本代表了对公允价值的恰当估计，因此以截至资产负债表日的投资成本来确定公允价值。

（4）其他非流动金融资产：其他非流动金融资产为公司持有的非上市公司权益投资，对于不在活跃市场上交易的企业股权，公司考虑了被投资企业经营环境、财务状况与初始投资时未发生重大变化，因此以截至资产负债表日的投资成本来确定公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐ 适用 ☒ 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|-----|------|-----------|------------------|-------------------|
| 伟明集团  | 温州  | 实业投资 | 10,100.00 | 40.72            | 40.72             |

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为伟明集团有限公司。

本企业最终控制方是项光明、王素勤、朱善银及朱善玉。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注：“十、在其他主体中的权益”的“1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注：“十、在其他主体中的权益”的“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 伟明盛青公司    | 联营企业   |
| 恒源城电力公司   | 联营企业   |
| 东明科环公司    | 联营企业   |
| 崇义华赣公司    | 联营企业   |

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 鑫伟钙业    | 股东的子公司      |
| 七甲轻工    | 股东的子公司      |
| 上海璞骁    | 股东的子公司      |
| 伟明机械    | 股东的子公司      |
| 嘉伟实业    | 母公司的控股子公司   |

|      |    |
|------|----|
| 同心机械 | 其他 |
| 陈革   | 其他 |
| 章小建  | 其他 |
| 朱达海  | 其他 |

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方   | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-------|-----------|----------------|------------------|
| 鑫伟钙业  | 采购石灰      | 6,471,237.54   | 7,363,304.64     |
| 同心机械  | 采购零配件     | 9,283.19       | 33,327.43        |
| 伟明设备等 | 采购设备及技术服务 | 293,705,171.49 | 995,702,706.69   |
| 伟明机械  | 厂房电费分摊    | 57,410.87      | 77,824.14        |
| 七甲轻工  | 水费        | 556,156.74     | 7,657.65         |
| 合计    |           | 300,243,103.09 | 1,003,177,162.90 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方       | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-----------|-----------|----------------|------------------|
| 东明科环公司    | 设备销售及服务   | 31,457.53      | 478,306.67       |
| 伟明盛青公司    | 产品、设备等    | 506,099,020.31 | 104,372,426.52   |
| 恒源城电力公司   | 设备销售      |                | 108,526.87       |
| 在建 PPP 项目 | 设备销售及技术服务 | 293,705,171.49 | 995,702,706.69   |
| 合计        |           | 799,835,649.33 | 1,100,661,966.75 |

注：伟明盛青公司为本公司的联营企业，上表对伟明盛青公司销售商品本期关联交易统计金额 506,099,020.31 元为长期股权投资权益法核算顺流交易合并抵消前销售收入金额。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额                       |                        |            |             |              | 上期发生额                       |                        |       |             |          |
|-------|--------|-----------------------------|------------------------|------------|-------------|--------------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|
|       |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金      | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产     | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 七甲轻工  | 房屋     |                             |                        | 287,500.00 | 65,658.03   | 5,222,350.97 | 273,809.53                  |                        |       |             |          |

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方   | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 界首公司   | 1,017.00  | 2018-1-16  | 2027-3-20  | 否          |
| 界首公司   | 7,013.43  | 2018-1-16  | 2032-2-8   | 否          |
| 樟树公司   | 1,780.00  | 2019-5-29  | 2027-6-20  | 否          |
| 樟树公司   | 1,780.00  | 2019-5-29  | 2030-5-28  | 否          |
| 奉新公司   | 1,500.00  | 2023-7-5   | 2027-3-29  | 否          |
| 奉新公司   | 750.00    | 2023-7-5   | 2029-11-19 | 否          |
| 婺源公司   | 1,150.00  | 2023-7-5   | 2027-3-29  | 否          |
| 婺源公司   | 6,132.00  | 2023-7-5   | 2034-3-29  | 否          |
| 文成公司   | 11,420.00 | 2020-6-14  | 2038-12-21 | 否          |
| 闽清公司   | 816.89    | 2023-9-28  | 2027-3-20  | 否          |
| 闽清公司   | 11,844.89 | 2023-9-28  | 2041-9-20  | 否          |
| 安福公司   | 1,611.00  | 2021-1-13  | 2027-6-20  | 否          |
| 安福公司   | 8,062.40  | 2021-1-13  | 2031-1-12  | 否          |
| 嘉禾公司   | 2,400.00  | 2021-12-16 | 2027-4-21  | 否          |
| 嘉禾公司   | 16,800.00 | 2021-12-16 | 2031-12-16 | 否          |
| 澄江公司   | 1,000.00  | 2024-4-8   | 2027-4-8   | 否          |
| 澄江公司   | 8,000.00  | 2024-4-8   | 2033-4-7   | 否          |
| 蒙阴公司   | 1,150.00  | 2021-2-2   | 2027-6-21  | 否          |
| 蒙阴公司   | 10,038.00 | 2021-2-2   | 2034-12-21 | 否          |
| 秦皇岛公司  | 2,108.25  | 2023-6-30  | 2027-6-30  | 否          |
| 秦皇岛公司  | 19,208.50 | 2023-6-30  | 2035-6-30  | 否          |
| 磐安公司   | 505.00    | 2020-12-4  | 2027-6-10  | 否          |
| 磐安公司   | 7,978.50  | 2020-12-4  | 2035-12-3  | 否          |
| 宁晋嘉伟公司 | 1,675.80  | 2021-3-25  | 2027-6-3   | 否          |
| 宁晋嘉伟公司 | 10,591.56 | 2021-3-25  | 2033-12-20 | 否          |
| 伟明装备集团 | 10,000.00 | 2024-12-4  | 2026-11-25 | 否          |
| 伟明装备集团 | 4,075.08  | 2026-3-11  | 2027-1-16  | 否          |
| 伟明装备集团 | 1,203.68  | 2026-1-21  | 2026-7-21  | 否          |
| 伟明装备集团 | 2,133.61  | 2026-5-18  | 2026-12-5  | 否          |
| 伟明装备集团 | 944.55    | 2025-4-11  | 2027-11-5  | 否          |
| 伟明装备集团 | 73.50     | 2026-5-8   | 2027-3-31  | 否          |
| 嘉伟新能源  | 4,109.59  | 2026-4-9   | 2026-11-25 | 否          |
| 嘉伟新能源  | 2,462.40  | 2026-1-21  | 2026-7-21  | 否          |
| 龙湾厨余公司 | 754.63    | 2025-4-2   | 2027-3-17  | 否          |
| 龙湾厨余公司 | 6,035.60  | 2025-4-2   | 2035-3-17  | 否          |
| 陇南公司   | 14,591.52 | 2023-9-15  | 2038-9-14  | 否          |
| 枝江公司   | 800.47    | 2024-1-1   | 2027-6-21  | 否          |
| 枝江公司   | 17,199.53 | 2024-1-1   | 2042-12-21 | 否          |
| 嘉曼公司   | 63,455.10 | 2023-10-17 | 2031-6-21  | 否          |
| 嘉曼公司   | 17,000.00 | 2025-7-17  | 2026-7-16  | 否          |
| 嘉曼公司   | 17,600.00 | 2025-12-22 | 2026-12-22 | 否          |

|        |            |           |           |   |
|--------|------------|-----------|-----------|---|
| 嘉曼公司   | 20,000.00  | 2026-6-24 | 2027-6-16 | 否 |
| 嘉曼公司   | 14,250.00  | 2026-4-8  | 2027-10-7 | 否 |
| 嘉曼公司   | 20,000.00  | 2025-8-5  | 2027-2-4  | 否 |
| 香港伟明   | 9,400.00   | 2025-6-13 | 2027-6-12 | 否 |
| 伟明盛青公司 | 103,223.27 | 2024-3-19 | 2034-3-18 | 否 |

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

#### (7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,843,523.60 | 5,328,664.37 |

#### (8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 关联方    | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        |        | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收账款   | 东明科环公司 | 27,529,550.20  | 20,879,980.41 | 28,579,881.20  | 21,659,698.06 |
| 应收账款   | 伟明盛青公司 | 203,594,739.69 | 10,281,273.55 | 188,761,580.07 | 9,759,569.76  |
| 应收账款   | 崇义华赣公司 | 18,881,000.00  | 3,776,200.00  | 18,881,000.00  | 3,591,200.00  |
| 其他应收款  | 伟明盛青公司 | 10,000.00      | 1,000.00      | 10,000.00      | 500.00        |
| 应收款项融资 | 伟明盛青公司 | 38,786,564.29  |               | 49,939,972.91  |               |

#### (2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 鑫伟钙业 | 2,025,527.97 | 1,493,275.59 |
| 应付账款  | 同心机械 | 77,469.02    | 82,831.85    |
| 应付账款  | 伟明机械 | 14,184.62    |              |
| 应付账款  | 七甲轻工 | 287,500.00   |              |
| 其他应付款 | 伟明集团 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

| 项目名称  | 关联方    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|--------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 陈革     | 500,000.00    | 600,000.00    |
| 其他应付款 | 章小建    | 200,000.00    | 400,000.00    |
| 其他应付款 | 朱达海    |               | 400,000.00    |
| 其他应付款 | 上海璞晓   | 51,037,274.82 | 52,670,101.94 |
| 合同负债  | 伟明盛青公司 | 2,297,034.05  | 2,987,109.05  |
| 租赁负债  | 七甲轻工   | 3,730,714.39  |               |

## (3) 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

## (1) 明细情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付对象          |               |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      |               |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      |               |
| 可行权权益工具数量的确定依据        |               |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |               |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 93,811,098.85 |

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

## 1) 资产质押情况

质押借款情况：

单位：万元 币种：人民币

| 被担保单位    | 质押物                                                    | 质押权人                                                                              | 借款金额      |
|----------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 伟明环保     | 盛运环保流通股<br>1,331,754,380 股                             | 招商银行股份有限公司温州分行                                                                    | 19,250.00 |
| 嘉曼公司     | 伟明（新加坡）公司持有的嘉曼公司 7,000.00 万美元股权质押                      | 中国进出口银行浙江省分行、中信银行股份有限公司温州分行、中国工商银行股份有限公司温州分行、中国民生银行股份有限公司上海自贸试验区分行、平安银行股份有限公司温州分行 | 90,650.14 |
|          | 嘉曼公司开立在中国工商银行（印度尼西亚）有限公司和中国进出口银行浙江省分行的账户               |                                                                                   |           |
| 秦皇岛公司    | 全部电费收费权及其项下全部收益的收费权的应收账款                               | 上海浦东发展银行股份有限公司温州分行                                                                | 21,316.75 |
| 界首公司     | 《界首市生活垃圾焚烧发电 PPP 项目特许经营协议》项下全部权益和收益                    | 中国工商银行股份有限公司合肥蜀山支行                                                                | 8,030.43  |
| 成都中智兴彭公司 | 《彭州市第二生活垃圾压缩中转站 PPP 项目》下拥有所有权并有权处分的全部应收账款              | 兴业银行成都金牛支行                                                                        | 1,560.00  |
| 婺源公司     | 婺源公司上网发电产生的收费权及相应的补贴款、生活垃圾处理产生的收费权                     | 招商银行股份有限公司南昌分行                                                                    | 7,282.00  |
| 奉新公司     | 奉新公司的垃圾焚烧发电项目垃圾处置费及上网电费收益权                             | 招商银行股份有限公司南昌分行                                                                    | 2,250.00  |
| 玉环嘉伟     | 玉环嘉伟在 2022 年 11 月 22 日至 2038 年 11 月 22 日期间内发生的全部电费收费权及 | 上海浦东发展银行股份有限公司温州分行                                                                | 16,227.00 |

| 被担保单位  | 质押物                                                                                    | 质押权人                         | 借款金额      |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|
|        | 其项下全部收益的收费权的<br>应收账款                                                                   |                              |           |
| 东阳公司   | 《东阳市垃圾焚烧综合处理<br>工程建设·运营·移交特许经<br>营协议》项下的预期收益                                           | 中国农业银行股份有<br>限公司温州分行         | 8,000.00  |
| 安福公司   | 安福生活垃圾焚烧发电厂项目<br>垃圾处理费和并网发电电<br>费收费权                                                   | 中国银行股份有限公司<br>安福支行           | 9,673.40  |
| 蒙阴公司   | 《蒙阴县新能源环保垃圾焚<br>烧发电项目特许经营协议》项<br>下预期收益                                                 | 中国农业银行股份有<br>限公司温州分行         | 11,188.00 |
| 宁都公司   | 《宁都县生活垃圾焚烧发电<br>项目特许经营协议》项下的预<br>期收益                                                   | 中国农业银行股份有<br>限公司温州分行         | 21,114.00 |
| 榆林绿能公司 | 《榆林市生活垃圾焚烧发电<br>项目特许经营合同》项下特许<br>经营收益权                                                 | 中国农业发展银行榆<br>林市分行            | 23,500.00 |
| 闽清公司   | 闽清县生活垃圾焚烧发电厂<br>全部电费和垃圾处理费收费<br>权                                                      | 中国银行股份有限公司<br>闽侯分行           | 12,661.78 |
| 嘉禾公司   | 《郴州市嘉禾生活垃圾焚烧<br>发电项目特许经营协议》下郴<br>州市嘉禾生活垃圾焚烧发电<br>项目电费应收账款收费权                           | 中国建设银行股份有<br>限公司嘉禾支行         | 19,200.00 |
| 文成公司   | 《文成县垃圾处理生态环保<br>工程特许经营权利》项下预期<br>收益                                                    | 中国农业银行股份有<br>限公司温州分行         | 11,420.00 |
| 樟树公司   | 樟树伟明垃圾处理费和电费<br>收费权及相对应补贴                                                              | 招商银行股份有限公司<br>温州分行           | 3,560.00  |
| 龙泉公司   | 龙泉公司在 2023 年 08 月 09<br>日至 2035 年 08 月 08 日期<br>间内发生的全部电费收费权及<br>其项下全部收益的收费权的<br>应收账款。 | 上海浦东发展银行股<br>份有限公司丽水缙云<br>支行 | 6,860.00  |
| 磐安公司   | 磐安县生活垃圾焚烧发电厂<br>PPP 项目合同下垃圾处置费                                                         | 中国建设银行股份有<br>限公司磐安支行         | 8,483.50  |
| 陇南公司   | 陇南市武都区生活垃圾焚烧<br>发电项目产生的全部收益                                                            | 招商银行股份有限公司<br>兰州分行           | 14,591.52 |

| 被担保单位  | 质押物                    | 质押权人                | 借款金额      |
|--------|------------------------|---------------------|-----------|
| 枝江公司   | 枝江市生活垃圾焚烧发电项目特许经营权下收费权 | 中国农业银行股份有限公司温州分行    | 18,811.03 |
| 澄江公司   | 澄江市生活垃圾焚烧发电项目特许经营权的收益  | 中国光大银行股份有限公司昆明分行    | 9,000.00  |
| 福建华立公司 | 浦城县生活垃圾焚烧发电项目特许经营权的收益  | 上海浦东发展银行股份有限公司温州分公司 | 17,800.00 |
| 龙湾厨余公司 | 龙湾厨余公司的电费及垃圾处置费及其对应的补贴 | 招商银行股份有限公司温州分行      | 6,790.23  |

**其他质押情况：**

①子公司伟明装备集团与中信银行股份有限公司温州分行签订了《票据池业务授信协议》，约定 1 亿元的票据池业务授信额度。在此票据池业务下，截至 2026 年 6 月 30 日，子公司伟明装备集团有 6.47 万元尚未到期的应收票据和 233.46 万元银行存款质押用于开具承兑汇票。

该质押事项下，子公司伟明装备集团开具的银行承兑汇票金额为 2,370.68 万元。

②子公司伟明装备集团与平安银行股份有限公司温州分行签订了《自由票业务合同》，约定 2 亿元的票据池业务授信额度。在此票据池业务下，截至 2026 年 6 月 30 日，子公司伟明装备集团有 1,358.36 万元银行存款质押用于开具承兑汇票。

该质押事项下，子公司伟明装备集团开具的银行承兑汇票金额为 5,433.44 万元。

③子公司伟明装备集团与招商银行股份有限公司温州分行签订了《授信协议》，约定 1.5 亿元的票据池业务授信额度。在此票据池业务下，截至 2026 年 6 月 30 日，子公司伟明装备集团有 300.92 万元银行存款质押用于开具承兑汇票。

该质押事项下，子公司伟明装备集团开具的银行承兑汇票金额为 1,504.60 万元。

④子公司嘉伟新能源集团与招商银行股份有限公司温州分行签订了《授信协议》，约定 0.8 亿元的票据池业务授信额度。在此票据池业务下，截至 2026 年 6 月 30 日，子公司嘉伟新能源集团有 615.60 万元银行存款质押用于开具承兑汇票。

该质押事项下，子公司嘉伟新能源集团开具的银行承兑汇票金额为 3,078.00 万元。

**2) 抵押资产情况**

单位：万元 币种：人民币

| 被担保单位  | 抵押人    | 抵押物                                                        | 抵押物金额     |           | 借款金额      |
|--------|--------|------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|        |        |                                                            | 账面原值      | 账面净值      |           |
| 宁晋嘉伟公司 | 宁晋嘉伟公司 | 编号为冀（2020）宁晋县不动产权第 0002393 号的土地                            | 1,926.64  | 1,606.20  | 19,472.00 |
| 伟明装备集团 | 伟明装备集团 | 编号为浙（2023）温州市不动产权第 0208746 号、浙（2020）温州市不动产权第 0116764 号的不动产 | 35,564.52 | 30,906.58 | 0.00      |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

**3、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 利润分配情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 销售退回**

☐适用 ☒不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

☐适用 ☒不适用

**十八、其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

**(2) 未来适用法**

☐适用 ☒不适用

**2、 重要债务重组**

☐适用 ☒不适用

**3、 资产置换**

**(1) 非货币性资产交换**

☐适用 ☒不适用

**(2) 其他资产置换**

☐适用 ☒不适用

**4、 年金计划**

☐适用 ☒不适用

**5、 终止经营**

☐适用 ☒不适用

**6、 分部信息**

**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

☐适用 ☒不适用

## (2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

## (4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 70,514,925.25  | 81,909,883.77  |
| 1 年以内小计      | 70,514,925.25  | 81,909,883.77  |
| 1 至 2 年      | 17,428,980.15  | 7,140,279.96   |
| 2 至 3 年      | 5,583,246.28   | 7,023,883.61   |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      | 1,263,754.21   | 6,092,791.73   |
| 4 至 5 年      | 13,386,507.47  | 18,696,583.35  |
| 5 年以上        |                |                |
| 合计           | 108,177,413.36 | 120,863,422.42 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |              |               | 期初余额           |        |               |              |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------|---------------|--------------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |              | 账面<br>价值      | 账面余额           |        | 坏账准备          |              | 账面<br>价值       |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 15,698,948.64  | 14.51  | 2,203,337.66 | 14.03        | 13,495,610.98 | 25,698,948.64  | 21.26  | 4,203,337.66  | 16.36        | 21,495,610.98  |
| 按组合计提坏账准备 | 92,478,464.72  | 85.49  | 7,215,560.67 | 7.80         | 85,262,904.05 | 95,164,473.78  | 78.74  | 6,773,505.02  | 7.12         | 88,390,968.76  |
| 其中：       |                |        |              |              |               |                |        |               |              |                |
| 组合一：其他应收款 | 92,478,464.72  | 85.49  | 7,215,560.67 | 7.80         | 85,262,904.05 | 95,164,473.78  | 78.74  | 6,773,505.02  | 7.12         | 88,390,968.76  |
| 合计        | 108,177,413.36 | 100.00 | 9,418,898.33 | 8.71         | 98,758,515.03 | 120,863,422.42 | 100.00 | 10,976,842.68 | 9.08         | 109,886,579.74 |

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额          |              |          |       |
|---------------|---------------|--------------|----------|-------|
|               | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由  |
| 遂昌县建设投资发展有限公司 | 15,698,948.64 | 2,203,337.66 | 14.03    | 信用风险低 |
| 合计            | 15,698,948.64 | 2,203,337.66 | 14.03    | /     |

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 组合一: 其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 69,037,998.98 | 3,451,899.95 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 16,595,035.20 | 1,659,503.52 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 5,583,246.28  | 1,116,649.26 | 20.00    |
| 3 至 4 年 | 74,131.56     | 37,065.78    | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 1,188,052.70  | 950,442.16   | 80.00    |
| 合计      | 92,478,464.72 | 7,215,560.67 | 7.80     |

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 坏账准备的情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额     |              |       |      | 期末余额         |
|------|---------------|------------|--------------|-------|------|--------------|
|      |               | 计提         | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提 | 4,203,337.66  |            | 2,000,000.00 |       |      | 2,203,337.66 |
| 账龄组合 | 6,773,505.02  | 442,055.65 |              |       |      | 7,215,560.67 |
| 合计   | 10,976,842.68 | 442,055.65 | 2,000,000.00 |       |      | 9,418,898.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额   | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|------------|---------------|-------------------------|--------------|
| 第一名  | 53,503,520.19 |            | 53,503,520.19 | 49.17                   | 3,207,681.36 |
| 第二名  | 19,058,948.64 | 644,899.13 | 19,703,847.77 | 18.11                   | 2,553,937.49 |
| 第三名  | 9,049,812.63  |            | 9,049,812.63  | 8.32                    | 452,490.63   |
| 第四名  | 6,700,113.21  |            | 6,700,113.21  | 6.16                    | 627,222.64   |
| 第五名  | 6,669,175.43  |            | 6,669,175.43  | 6.13                    | 333,458.77   |
| 合计   | 94,981,570.10 | 644,899.13 | 95,626,469.23 | 87.89                   | 7,174,790.89 |

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  | 10,000,000.00    | 290,595,698.94   |
| 其他应收款 | 1,262,861,069.28 | 1,207,336,458.91 |
| 合计    | 1,272,861,069.28 | 1,497,932,157.85 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

## (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

## (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

## (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

## (6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 应收股利

## (1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 伟明装备集团     |               | 50,000,000.00 |
| 上海嘉伟       | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 永强公司       |               | 10,000,000.00 |
| 伟明科技       |               | 20,595,698.94 |
| 昆山公司       |               | 35,000,000.00 |

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| 温州公司    |               | 10,000,000.00  |
| 龙港公司    |               | 60,000,000.00  |
| 海滨公司    |               | 45,000,000.00  |
| 嘉伟新能源集团 |               | 50,000,000.00  |
| 合计      | 10,000,000.00 | 290,595,698.94 |

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 479,037,007.50   | 414,620,444.08   |
| 1 年以内小计      | 479,037,007.50   | 414,620,444.08   |
| 1 至 2 年      | 423,520,530.83   | 577,910,151.45   |
| 2 至 3 年      | 369,258,778.43   | 204,674,289.97   |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 192,802,076.48   | 211,077,282.31   |
| 4 至 5 年      | 173,996,867.17   | 120,249,138.00   |
| 5 年以上        | 39,319,625.32    | 33,304,955.32    |
| 合计           | 1,677,934,885.73 | 1,561,836,261.13 |

## (2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|------------------|------------------|
| 关联方往来 | 1,664,409,169.01 | 1,550,736,994.85 |
| 保证金   | 2,046,472.72     | 1,146,186.00     |
| 其他    | 11,479,244.00    | 9,953,080.28     |
| 合计    | 1,677,934,885.73 | 1,561,836,261.13 |

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2026年1月1日余额    | 354,499,802.22 |                      |                      | 354,499,802.22 |
| 2026年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| ——转入第二阶段       |                |                      |                      |                |
| ——转入第三阶段       |                |                      |                      |                |
| ——转回第二阶段       |                |                      |                      |                |
| ——转回第一阶段       |                |                      |                      |                |
| 本期计提           | 60,574,014.23  |                      |                      | 60,574,014.23  |
| 本期转回           |                |                      |                      |                |
| 本期转销           |                |                      |                      |                |
| 本期核销           |                |                      |                      |                |
| 其他变动           |                |                      |                      |                |
| 2026年6月30日余额   | 415,073,816.45 |                      |                      | 415,073,816.45 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
|          |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 账龄信用风险组合 | 354,499,802.22 | 60,574,014.23 |       |       |      | 415,073,816.45 |
| 合计       | 354,499,802.22 | 60,574,014.23 |       |       |      | 415,073,816.45 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称    | 期末余额           | 占其他应收款期末余额<br>合计数的比例 (%) | 款项的性质    | 账龄                                                                                                                                                | 坏账准备<br>期末余额   |
|---------|----------------|--------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 嘉伟新能源集团 | 483,000,000.00 | 28.79                    | 合并关联方往来款 | 1 年以内 85,000,000 元,<br>1-2 年 172,000,000 元, 2-3<br>年 226,000,000 元                                                                                | 66,650,000.00  |
| 伟明置业公司  | 144,460,000.00 | 8.61                     | 合并关联方往来款 | 1 年以内 99,000,000 元,<br>1-2 年 45,460,000 元                                                                                                         | 9,496,000.00   |
| 富锦公司    | 143,892,179.64 | 8.58                     | 合并关联方往来款 | 1 年以内 41,846,592.64<br>元, 2-3 年 32,000,000 元,<br>3-4 年 25,000,000 元, 4-5<br>年 42,500,000 元, 5 年以上<br>2,545,587 元                                  | 57,537,916.63  |
| 秦皇岛公司   | 105,098,165.59 | 6.26                     | 合并关联方往来款 | 1 年以内 17,223,975.59<br>元, 1-2 年 53,000,000 元,<br>2-3 年 22,000,000 元, 3-4<br>年 12,874,190 元                                                        | 16,998,293.78  |
| 宁晋嘉伟公司  | 76,505,924.56  | 4.56                     | 合并关联方往来款 | 1 年以内 8,846,906.62 元,<br>1-2 年 9,927,035.33 元,<br>2-3 年 18,587,664.83 元,<br>3-4 年 17,828,150.63 元,<br>4-5 年 16,396,167.15 元, 5<br>年以上 4,920,000 元 | 32,103,590.87  |
| 合计      | 952,956,269.79 | 56.79                    | /        | /                                                                                                                                                 | 182,785,801.28 |

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 5,547,567,284.75 | 21,000,000.00 | 5,526,567,284.75 | 5,482,567,284.75 | 21,000,000.00 | 5,461,567,284.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 696,771,731.40   |               | 696,771,731.40   | 625,847,055.69   |               | 625,847,055.69   |
| 合计         | 6,244,339,016.15 | 21,000,000.00 | 6,223,339,016.15 | 6,108,414,340.44 | 21,000,000.00 | 6,087,414,340.44 |

(1) 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额      | 本期增减变动        |               |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额      |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------|----|----------------|---------------|
|        |                |               | 追加投资          | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 永强公司   | 21,545,938.94  |               | 65,000,000.00 | 34,000,000.00 |        |    | 52,545,938.94  |               |
| 伟明环保集团 | 7,489,451.89   |               |               |               |        |    | 7,489,451.89   |               |
| 昆山公司   | 78,672,721.72  |               |               |               |        |    | 78,672,721.72  |               |
| 临海公司   | 105,000,000.00 |               |               |               |        |    | 105,000,000.00 |               |
| 伟明装备集团 | 49,987,407.87  |               |               |               |        |    | 49,987,407.87  |               |
| 永康公司   | 151,475,230.29 |               | 12,000,000.00 |               |        |    | 163,475,230.29 |               |
| 瑞安公司   | 144,000,000.00 |               | 10,000,000.00 |               |        |    | 154,000,000.00 |               |
| 秦皇岛公司  | 45,000,000.00  | 21,000,000.00 |               |               |        |    | 45,000,000.00  | 21,000,000.00 |
| 温州公司   | 170,000,000.00 |               |               |               |        |    | 170,000,000.00 |               |

|         |                |  |               |  |  |  |                |  |
|---------|----------------|--|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 玉环公司    | 118,000,000.00 |  | 12,000,000.00 |  |  |  | 130,000,000.00 |  |
| 嘉善公司    | 79,400,000.00  |  |               |  |  |  | 79,400,000.00  |  |
| 龙湾公司    | 88,200,000.00  |  |               |  |  |  | 88,200,000.00  |  |
| 龙港公司    | 127,570,450.27 |  |               |  |  |  | 127,570,450.27 |  |
| 武义公司    | 119,943,589.00 |  |               |  |  |  | 119,943,589.00 |  |
| 玉环嘉伟    | 49,500,000.00  |  |               |  |  |  | 49,500,000.00  |  |
| 温州餐厨公司  | 50,000,000.00  |  |               |  |  |  | 50,000,000.00  |  |
| 界首公司    | 63,000,000.00  |  |               |  |  |  | 63,000,000.00  |  |
| 海滨公司    | 111,912,135.00 |  |               |  |  |  | 111,912,135.00 |  |
| 万年公司    | 36,000,000.00  |  |               |  |  |  | 36,000,000.00  |  |
| 樟树公司    | 100,000,000.00 |  |               |  |  |  | 100,000,000.00 |  |
| 嘉伟新能源集团 | 50,000,000.00  |  |               |  |  |  | 50,000,000.00  |  |
| 玉苍公司    | 30,000,000.00  |  |               |  |  |  | 30,000,000.00  |  |
| 紫金公司    | 10,000,000.00  |  |               |  |  |  | 10,000,000.00  |  |
| 中环智慧    | 15,200,000.00  |  |               |  |  |  | 15,200,000.00  |  |
| 婺源公司    | 60,000,000.00  |  |               |  |  |  | 60,000,000.00  |  |
| 奉新公司    | 60,000,000.00  |  |               |  |  |  | 60,000,000.00  |  |
| 双鸭山公司   | 106,491,426.33 |  |               |  |  |  | 106,491,426.33 |  |
| 东阳公司    | 202,523,630.69 |  |               |  |  |  | 202,523,630.69 |  |
| 文成公司    | 48,000,000.00  |  |               |  |  |  | 48,000,000.00  |  |
| 龙泉公司    | 60,920,000.00  |  |               |  |  |  | 60,920,000.00  |  |
| 玉环科技    | 26,283,690.00  |  |               |  |  |  | 26,283,690.00  |  |
| 永丰公司    | 169,130,207.08 |  |               |  |  |  | 169,130,207.08 |  |
| 闽清公司    | 42,957,986.00  |  |               |  |  |  | 42,957,986.00  |  |
| 上海伟明    | 3,000,000.00   |  |               |  |  |  | 3,000,000.00   |  |
| 嘉善环卫公司  | 2,000,000.00   |  |               |  |  |  | 2,000,000.00   |  |
| 蛟河公司    | 104,213,061.39 |  |               |  |  |  | 104,213,061.39 |  |
| 安福公司    | 84,000,000.00  |  |               |  |  |  | 84,000,000.00  |  |
| 温州中智    | 5,100,000.00   |  |               |  |  |  | 5,100,000.00   |  |

|          |                  |               |               |               |  |  |                  |               |
|----------|------------------|---------------|---------------|---------------|--|--|------------------|---------------|
| 嘉禾公司     | 100,000,000.00   |               |               |               |  |  | 100,000,000.00   |               |
| 宁晋嘉伟公司   | 63,000,000.00    |               |               |               |  |  | 63,000,000.00    |               |
| 蒙阴公司     | 78,000,000.00    |               |               |               |  |  | 78,000,000.00    |               |
| 澄江公司     | 43,560,000.00    |               |               |               |  |  | 43,560,000.00    |               |
| 温州环卫公司   | 49,780,000.00    |               |               |               |  |  | 49,780,000.00    |               |
| 磐安公司     | 50,000,000.00    |               |               |               |  |  | 50,000,000.00    |               |
| 安远公司     | 7,000,000.00     |               |               |               |  |  | 7,000,000.00     |               |
| 福建华立公司   | 15,000,000.00    |               |               |               |  |  | 15,000,000.00    |               |
| 伟明建设     | 10,665,049.03    |               |               |               |  |  | 10,665,049.03    |               |
| 平阳餐厨公司   | 33,700,000.00    |               |               |               |  |  | 33,700,000.00    |               |
| 宁都公司     | 48,000,000.00    |               |               |               |  |  | 48,000,000.00    |               |
| 东阳餐厨公司   | 45,000,000.00    |               |               |               |  |  | 45,000,000.00    |               |
| 罗甸公司     | 85,650,134.24    |               |               |               |  |  | 85,650,134.24    |               |
| 卢龙公司     | 80,432,564.00    |               |               |               |  |  | 80,432,564.00    |               |
| 武平公司     | 67,322,168.58    |               |               |               |  |  | 67,322,168.58    |               |
| 昌黎公司     | 161,925,478.66   |               |               |               |  |  | 161,925,478.66   |               |
| 平泉公司     | 55,000,000.00    |               |               |               |  |  | 55,000,000.00    |               |
| 象州公司     | 3,000,000.00     |               |               |               |  |  | 3,000,000.00     |               |
| 陇南公司     | 51,000,000.00    |               |               |               |  |  | 51,000,000.00    |               |
| 枝江公司     | 64,189,372.50    |               |               |               |  |  | 64,189,372.50    |               |
| 永嘉污水     | 36,628,308.19    |               |               |               |  |  | 36,628,308.19    |               |
| 昆山再生资源公司 | 362,192,364.00   |               |               |               |  |  | 362,192,364.00   |               |
| 伟明置业公司   | 10,000,000.00    |               |               |               |  |  | 10,000,000.00    |               |
| 国源环保     | 405,531,000.00   |               |               |               |  |  | 405,531,000.00   |               |
| 盛运环保     | 650,280,000.00   |               |               |               |  |  | 650,280,000.00   |               |
| 子公司股份支付  | 88,193,919.08    |               |               |               |  |  | 88,193,919.08    |               |
| 合计       | 5,461,567,284.75 | 21,000,000.00 | 99,000,000.00 | 34,000,000.00 |  |  | 5,526,567,284.75 | 21,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位         | 期初<br>余额(账面价值) | 减值准<br>备期初<br>余额 | 本期增减变动   |          |                 |                  |                |                         |            |    | 期末余额（账面<br>价值） | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|--------------|----------------|------------------|----------|----------|-----------------|------------------|----------------|-------------------------|------------|----|----------------|------------------|
|              |                |                  | 追加投<br>资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |                  |
| 一、合营企业       |                |                  |          |          |                 |                  |                |                         |            |    |                |                  |
| 小计           |                |                  |          |          |                 |                  |                |                         |            |    |                |                  |
| 二、联营企业       |                |                  |          |          |                 |                  |                |                         |            |    |                |                  |
| 东 明 科<br>环公司 | 48,233,642.34  |                  |          |          | 1,760,279.90    |                  |                |                         |            |    | 49,993,922.24  |                  |
| 崇 义 华<br>赣公司 | 10,159,848.41  |                  |          |          | 884,333.51      |                  |                |                         |            |    | 11,044,181.92  |                  |
| 伟 明 盛<br>青公司 | 567,453,564.94 |                  |          |          | 68,280,062.30   |                  |                |                         |            |    | 635,733,627.24 |                  |
| 小计           | 625,847,055.69 |                  |          |          | 70,924,675.71   |                  |                |                         |            |    | 696,771,731.40 |                  |
| 合计           | 625,847,055.69 |                  |          |          | 70,924,675.71   |                  |                |                         |            |    | 696,771,731.40 |                  |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 40,530,568.12 | 34,430,986.83 | 31,925,992.99 | 12,224,487.46 |
| 其他业务 | 12,235.40     |               | 69,189.92     | 3,623.92      |
| 合计   | 40,542,803.52 | 34,430,986.83 | 31,995,182.91 | 12,228,111.38 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计            |               |
|------------|---------------|---------------|
|            | 营业收入          | 营业成本          |
| 商品类型       |               |               |
| 项目运营       | 38,070,568.13 | 33,196,679.10 |
| 设备、EPC 及服务 | 2,459,999.99  | 1,234,307.73  |
| 其他         | 12,235.40     | -             |
| 合计         | 40,542,803.52 | 34,430,986.83 |

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 546,500,000.00 | 627,040,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 70,924,675.71  | 24,610,243.20  |
| 理财产品收益         | 568,114.03     | 752,315.07     |
| 合计             | 617,992,789.74 | 652,402,558.27 |

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额            | 说明                                                  |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 139,314.67    |                                                     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 14,689,791.15 | 收到的政府补助确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益及收到收益相关的政府补助。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 56,637,480.68 |                                                     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 3,660,000.00  |                                                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -8,452,740.93 |                                                     |
| 减：所得税影响额                                                             | 1,210,415.98  |                                                     |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 3,367,326.34  |                                                     |
| 合计                                                                   | 62,096,103.25 |                                                     |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.08          | 0.45   | 0.45   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.68          | 0.42   | 0.42   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

**4、 其他**

☐适用 ☒不适用

法定代表人：项光明

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 14 日